

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2021. године, донела је

РЕШЕЊЕ

**о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа
«Суботичке пијаце» Суботица за 2021. годину**

І

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2021. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица дана 6. јануара 2021. године.

ІІ

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем се програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом, и члан 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16), према којем ради обезбеђења заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу Скупштина града даје сагласност на годишњи програм пословања.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да програм пословања садржи нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити јавног предузећа, односно планирани начин покрића губитка јавног предузећа, елементе за целовито сагледавање политике цена производа и услуга, план зарада и запошљавања, критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања која обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ бр. 124/20), ближе су утврђени елементи програма пословања. Елементи су дати у Смерницама за израду програма које су саставни део Уредбе.

Утврђено је и да је неопходно да у програмима пословања буду приказани следећи елементи: Општи подаци; Анализа пословања у 2020. години; Циљеви и планиране активности за 2021. годину, односно за период 2021.-2023. године; Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама; Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка; План зарада и запошљавања; Кредитна задуженост; Планиране набавке; План инвестиција и Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене. Смерницама је између осталог дефинисано и следеће:

- приликом израде програма пословања полази се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе,
- у програму пословања придржавати се стратешких, законских, подзаконских и интерних аката које јавно предузеће примењује у свом пословању,
- приказати организациону шему предузећа, имена извршних директора, а за директора, председника и чланове надзорног одбора/скупштине поред имена уписати број решења и датум именовања,
- извршити анализу пословања у 2020. години,
- приказати циљеве и планиране активности за 2021. годину, односно за период 2021.-2023. године,

- детаљно образложити структуру планираних прихода и расхода; приходе планирати на основу важеће одлуке о ценама,
- приказати износ и динамику прихода из буџета,
- средства која су планирана на позицијама: службена путовања, накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене, планирати највише до нивоа планираних средстава за 2020. годину, уз претходно сагледавање могућности за њихову рационализацију,
- расподелу процењене добити за 2020. годину планирати у складу са актом о буџету Републике Србије, односно јединице локалне самоуправе (Одлуком о буџету Града Суботице за 2021. годину је утврђено да су Јавна и јавно комунална предузећа, чији је оснивач град Суботица, дужна да најкасније до 30. новембра текуће буџетске године уплате у буџет града део од 70% добити по завршном рачуну за 2020. годину). Потребно је приказати и на који начин је утрошена добит за 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. и 2019. годину,
- приказати структуру запослених и динамику запошљавања,
- слободна и упражњена радна места попуњавати искључиво у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област (Закон о буџетском систему и Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава),
- средства за зараде планирати у складу са важећим законом и подзаконским актима којима се уређује ова област (Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Закон о престанку Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Одлука о висини минималне цене рада за 2021. годину, колективни уговори и сл.),
- накнаде председнику и члановима надзорног одбора/скупштине планирати искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област (Решење о утврђивању висине накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа),
- приказати планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. годину, детаљно образложити планиране набавке, рационално планирати набавку службених возила са образложењем,
- приказати план и динамику капиталних и инвестиционих улагања,
- средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) планирати највише до нивоа планираних средстава за 2020. годину, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију, детаљно образложити средства за посебне намене,
- јавна предузећа која користе средства из буџета за финансирање текућег пословања (зараде, материјални трошкови и сл.), као и јавна предузећа која су пословала са губитком према последњем објављеном финансијском извештају, не могу планирати средства за спонзорство и донације.

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица је на седници одржаној дана 6. јануара 2021. године усвојио Програм пословања предузећа за 2021. годину и исти упутио Скупштини града ради добијања сагласности.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Програм пословања на начин како је дато у прилогу овог решења.

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Суботичке пијаце“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења средства се делом обезбеђују у буџету Града Суботице.

**ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА
„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA
ЈКР “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA
Ђуре Ђаковића 23/І Суботица**

Надзорни одбор

Делов. број: 21

Дана: 06.01.2021.године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019) и члана 18. Статута ЈКП „Суботичке пијаце“ („Службени лист Града Суботице“, бр. 09/2017) Надзорни одбор Јавно комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица је на својој 44. седници одржаној дана 06.01.2021.године једногласно донео

ОДЛУКУ

Усваја се Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица за 2021.годину и упућује се Скупштини града Суботице за добијање сагласности.

Председница
Надзорног одбора

Јасмина Стевановић, с.р.
дипл. политиколог

ЈКП «СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ» СУБОТИЦА
SZABADKA I PIACOK KKV SZABADKA
ЈКР «SUBOTIČKE TRŽNICE» SUBOTICA

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно Комунално Предузеће „Суботичке пијаце“

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, Буре Ђаковића 23/1

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ предузећа је:

68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Предузеће обавља и следеће делатности:

81.10 Услуге одржавање објеката

82.30 Организовање састанака и сајмова

93.21 Делатност забавних и тематских паркова

96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

МАТИЧНИ БРОЈ: 08711585

ПИБ: 100838380

ЈББК:82364

ОСНИВАЧ: ГРАД СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Суботица, јануар 2021. год.

С А Д Р Ж А Ј:

- I ОПШТИ ПОДАЦИ**
- II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**
- III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021.**
- IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**
- V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ**
- VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**
- VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**
- IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**
- X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

I ОПШТИ ПОДАЦИ

Статус, правна форма и делатност:

Статус предузећа је: активно привредно друштво

Правна форма: Јавно предузеће

Делатност предузећа је: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Визија и мисија

Мисија

Јавно комунално предузеће „Суботичке пијаце“ је модерно, друштвено одговорно предузеће, које је основано са циљем, да са своје четири пијаце обезбеди непрекидно и квалитетно снабдевање становништва града Суботице са квалитетним и свежим животним намирницама. Квалитетом својих услуга створити најбоље услове за пријатну куповину потрошачима у угодном окружењу. Растом и добрим пословањем осигурати добит за Предузеће. Организовањем манифестација допринети побољшању квалитета живота у друштвеном и природном окружењу.

Визија

Наша визија је да будемо синоним за Предузеће које стално поставља више стандарде како у области пословања, трговине и инвестиција, тако и у области живљења и које, не само да уводи нове навике и трендове, него их и предвиђа и креира. Израдом идејног решења и геотехничког елабората за изградњу Градске пијаце у Суботици на месту постојеће Млечне пијаце, као и израдом пројектно-техничке документације за изградњу градске пијаце - трг Јакаба и Комора, и израдом пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце, Предузеће показује јасну оријентацију ка непрекидном подизању квалитета услуга на виши ниво и стварању лидерске позиције у области пословања, планирањем изградње једне нове, савремене пијаце у центру града, која како изгледом тако и својим садржајима одговара свим прописима.

Законски оквир који уређује пословање предузећа

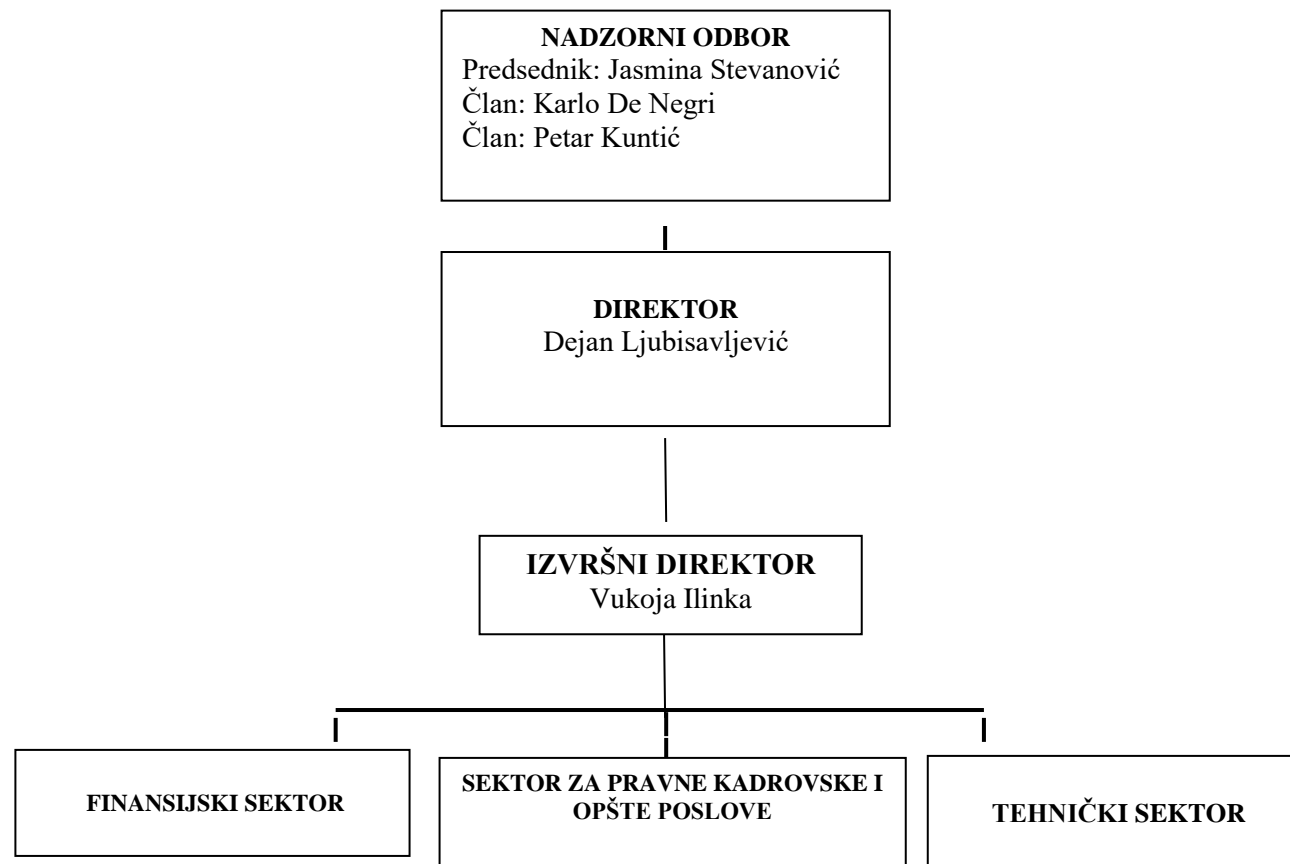
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020)
- Закон о буџету Републике Србије за 2021.годину („Сл. гласник РС“, бр. 149/2020)
- Фискална стратегија за 2019. годину са пројекцијама за 2020. и 2021. годину („Службени гласник РС“, бр. 92/2018)
- Ревидирана фискална стратегија за 2021.годину, са пројекцијама за 2022. и 2023.годину („Сл. гласник РС“, бр. 142/2020)
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019)
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, бр. 88/2011 и 104/2016 и 95/18)
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, бр. 91/2019)
- Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 86/2019)
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“, бр. 36/2016)
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“, бр. 124/2020)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 159/2020)

- Одлука о буџету града Суботице за 2021.годину („Службени лист Града Суботице“, бр. 60/2020)
- Одлука о оснивању јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/2016)
- Одлука о управљању пијацама („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/2018 и 35/2019)
- Закон о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 62/2013, 30/2018 и 73/2019 - др. закон)
- Закон о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/2019)
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама за лице које примењује МСФИ за МСП од 23.11.2017.године
- Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину („Службени лист Града Суботице“, бр. 30/2017)
- Правилник о начину обављања послова јавних набавки и набавки на које се закон не примењује, друштвених и других посебних услуга у ЈКП "Суботичке пијаце" бр. 1087/1/2020 од 14.09.2020.године
- Правилник о унутрашњем узбуђивању од 04.12.2015.године
- Одлука о начину давања у закуп и на коришћење пијачних јединица - пословних простора, тезги, пијачних места и осталих објеката који су у власништву или под управљањем ЈКП "Суботичке пијаце" бр. 147/3/2019 од 18.01.2019.године
- Правилник о безбедности и здрављу на раду бр. 833/2017 од 12.09.2017.године
- Правилник о успостављању система финансијског управљања и контроле у ЈКП "Суботичке пијаце" од дана 27.02.2015.године

Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Дугорочни план пословне стратегије и развоја за период 2017-2027 и Средњорочни план пословне стратегије и развоја за период од 2017-2021 донет је од стране Надзорног одбора дана 03.03.2017. године

Организациона шема



Директор предузећа:

Дејан Љубисављевић, именован је решењем број И-00-021-71/2018 од 27.11.2018. од стране Скупштине града Суботице

Председник и чланови надзорног одбора:

Председник надзорног одбора: Јасмина Стевановић

Члан: Карло Де Негри

Члан: Петар Кунтић

Скупштина града Суботице је именovala председника и члана Надзорног одбора Карла Де Негри решењем број I-00-022-28/2018 дана 22.02.2018, док је Петар Кунтић именован од стране Скупштине град решењем број I-00-022-373/2020 у децембру 2021.

II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ

II 1. Процењени физички обим активности производње – услуга

(У јединицама мере)

Ред Бр.	Назив производа Услуге	Јед. мере	План 2019	Реализација 2019	План 2020	Процена реализације 2020	План 2021	Индекс		
								7/5	7/6	8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Тезга	ком	479	408	428	409	428	100	96	105
2.	Расхладна витрина	ком	32	27	27	19	27	70	70	142
3.	Полузатв. посл. прос	ком	3	3	3	2	3	67	67	150
4.	Прод. Простор	ком	32	32	32	37	37	116	116	100
5.	Пословни простор	ком	115	92	100	65	100	71	65	154
6.	Пијачно место ¹	ком	250	120	138	47	138	39	34	294
	Укупно:		911	682	728	579	733	85	80	126

¹пијачна места на Кванташкој пијаци и на спољним локацијама су у сезонској експлоатацији

Напомена: током 2020. године 80 % пијачних јединица је било искоришћено у односу на план, што се највише одразило у искоришћености капацитета пијачних тезги, витрина, пијачних места, као и пословних простора. Поменуто одступање у односу на планирану искоришћеност капацитета је настало нарочито због значајног одлива купаца са пијаца у виду одласка у иностранство, као и због смањене конкурентске способности на тржишту наших купаца појавом нових мегамаркета, што је проузроковало да је значајан број купаца одустало од производње, као и продаје робе на тезгама. Са друге стране, нове генерације, односно наследници старих купаца не настављају породичну традицију и свој живот планирају у неким другим друштвеним сферама, а не у пијачној делатности.

До пада физичког обима активности у 2020. год. је дошло због проблема изазваног пандемијом Цорона вирусом.

Током 2021. године планира се физички обим активности на вишем нивоу за 26% у односу на реализацију за 2020. годину због реалне претпоставке да ће се решити застој у привредним активностима изазван пандемијом Цорона вирусом.

II 2. Биланс стања

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2020.	Реализација (процена) на дан 31.12.2020.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	50.211	51.354
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	50	70
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		

011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	50	70
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	50.143	51.266
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	33.888	36.223
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	3.805	2.593
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	12.450	12.450
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	18
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	18	18
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		

055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	627	905
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	7.146	6.428
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	30	31
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	30	31
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	3.183	2.384
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	3.183	2.357
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		27
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	100	293
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	3.133	3.100
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	200	220
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	500	400
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	57.984	58.687
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.673	16.571
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	66	66
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	15.607	16.505
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	14.500	14.794
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.107	1.711
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	29.992	29.992
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	100	100
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	100	100
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	29.892
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	29.892	29.892
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним	0434		

	лицима			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12.319	12.124
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	250	246
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	250	246
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2.269	2.036
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	2.269	2.036
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.200	1.254
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	600	550
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		38
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	8.000	8.000
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	57.984	58.687

89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		
----	-----------------------	------	--	--

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 58.687 хиљада динара (реализација **101%**):

- АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 51.354 хиљада динара (реализација 102%) а састоји се од:
- софтвера,.
 - некретнине, грађевинских објеката и опреме у износу од 51.266 хиљада динара (реализација 102%)
 - хартје од вредности 18 хиљада динара (реализација **100%**)
 - некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 12.450 хиљада динара, односи се на пројектну документацију за изградњу пијаце на локацији постојеће Теслине и Млечне пијаце.
 - АОП 0042 одложена пореска средстава у износу од 905 хиљада динара. (реализација 144% више у односу на план)
 - АОП 0043 обртна имовина 6.428 хиљада динара (реализација **90%**), од чега су:
 - дати аванси у износу од 31 хиљада динара, реализовани су на нивоу од 103% у односу на план.
 - потраживања од купаца 2.384 хиљада динара (реализација **75%** у односу на плана),
 - друга потраживања у износу од 293 хиљаде динара, (реализација на нивоу **293%**) коју чине потраживање за више плаћен порез на добитак и потраживања од запослених.
 - готовина у износу од 3.100 хиљада динара (реализација 99%).

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 58.687 хиљада динара (реализација **101%**):

- АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 16.571 хиљада динара (реализација 106%) што се састоји од:
- државног капитала 66 хиљада динара (реализација **100%**)
 - нераспоређеног добитка 16.505 хиљада динара (реализација 106%)
 - АОП 0424 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 29.992 хиљада динара (реализација **100%**)
 - резервисања за накнаде и друге бенефиције 100 хиљада динара (реализација **100%**)
 - обавезе које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљада динара (пијачна хала „Зеленац“), реализација **100%**
 - АОП 0442 краткорочне обавезе у износу од 12.124 хиљада динара (реализација **98%** у односу на план) састоје се од:
 - краткорочне финансијске обавезе у износу од 246 хиљада динара (реализација 98%) односе се на обавезе по финансијском лизингу до годину дана.
 - обавезе према добављачима у земљи у износу од 2.036 хиљада динара (реализација 90% у односу на план), што осликава тренутни ниво обавеза према добављачима на дан 31.12.2020. Напомињемо да предузеће све своје обавезе измирује у законском року.
 - остале краткорочне обавезе у износу од 1.254 хиљада динара су обавезе за зараде и друге обавезе, које су реализоване на нивоу од 105% у односу на план.
 - обавезе по основу ПДВ у износу од 550 хиљада динара су реализоване на нивоу 92% у односу на план
 - обавезе за остале порезе износе 38 хиљада динара, планом нису предвиђена средства на тој позицији.

II 3. Биланс успеха

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
У периоду од 01.01.2020. до 31.12. 2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2020.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	64.130	60.935
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	13.092	12.774
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	13.092	12.774
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	8.503	8.503
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	42.535	39.658
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	62.828	59.071
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.955	1.510

513				
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.770	4.447
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	31.387	30.835
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	16.401	14.492
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.800	2.800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	50	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.465	4.987
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.302	1.864
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	50
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	50
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	50	50
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ћ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	80	80
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	70	80
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	10	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	30	30
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	125	20
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	100	100
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	125	90
57 и 58,	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	120	133

осим 583 и 585				
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.302	1.711
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.302	1.711
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	195	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.107	1.711
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Образложење за процену реализације прихода:

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 99%) у износу од 60.935 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга – приход од наплате пијачарине у износу од 12.774 хиљада (реализација 98%). Мања реализација се десила због тенденције смањења броја купаца из месеца у месец. Велики је број купаца који плаћају пијачарину односно који имају уговор у режиму резервације, што значи да се пијачарина наплаћује само уколико је купац присутан на пијаци.

-АОП 1016 приходи од премија, субвенција, дотација и донација су реализовани на нивоу од 8.503 хиљада динара, односно 100% у односу на план, а односи се на субвенцију из буџета Града Суботица, намењену за финансирање рада предузећа у условима ванредног стања.

-АОП 1017 други пословни приход је приход од купа пијачних јединица и котизација за сајамске манифестације (разграничени приход од Зимског вашара Винтерфест) укупно у износу од 39.658% хиљада динара (реализација 99% у односу на план). Мања реализација је настала због све веће тенденције смањења броја купаца, нарочито купаца пословних простора на пијацама, као и због неодржавања Суботичког Сајма 2020 због пандемије изазване Цорона вирусом.

АОП 1032 Финансијске приходе у износу од 50 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит Предузеће је током 2020.год. успело да депонује новчана средства услед штедње, те је по том основу остварен прилив по основу камате на депозит.

АОП 1052 Остале приходе чини приход од продаје секундарних сировина и приход остварен од уплате од осигурања, на основу одштетног захтева, као и наплаћена отписана потраживања, у укупном износу од 90 хиљада динара (реализација 72%). Одступање је значајно јер је немогуће тачно проценити колика ће бити њихова реализација.

Образложење за процену реализације расхода:

АОП 1018 Пословне расходе у износу од 59.071 хиљада динара (реализација 94%) чине:

АОП 1023 трошкови материјала у износу од 1.510 хиљада динара (реализација од 77% у односу на план). Ови трошкови су реализовани у мањем износу у односу на план, услед непостојања потреба за набавком материјала за поправке у сопственој режији.

АОП 1024 трошкова горива и енергије у износу 4.447 хиљаде динара (реализација 93%). Одступање реализације у односу на план је забележено услед пројектованог раста цена горива, до чега није дошло током 2020. године.

АОП 1025 трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 30.835 хиљада динара, састоје се од: трошкова зарада, трошкова пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнада за управни и надзорни одбор, осталих личних расхода, солидарне помоћи запосленима, превоза радника на посао и са посла, трошкова службеног пута, трошкова путарине. Реализација ових трошкова је 2% испод планираног нивоа. Поменуто одступање је настало због смањеног броја службених путовања, услед мањег броја одржаних састанака Пословног удружења пијаца Србије, као и смањене потребе одласка на семинаре и слично.

АОП 1026 трошкови производних услуга у износу од 14.492 хиљада динара чине: трошкови транспортних и ПТТ услуге, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови одржавања сајмова, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду (реализација 88% у односу на план). Мања реализација је настала пошто планирани радови одржавања пијаца нису реализовани у планираном обиму, због смањеног броја кварова и хаварија током 2020. године.

АОП 1027 трошкови амортизације у износу од 2.800 хиљада динара (реализација 100%)

АОП 1028 трошкови дугорочних резервисања у планираном износу од 50 хиљада динара нису реализована.

АОП 1029 нематеријалне трошкове у износу од 4.987 хиљаде динара (реализација 82%) чине: трошкови интелектуалних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превођења, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, умањења зараде и накнаде, претплате на часописе и трошкови таксе.

АОП 1040 Финансијске расходе чине расходи од камата за финансијски лизинг у укупном износу од 80 хиљада динара (реализација 100% у односу на план).

АОП 1053 Остале расходе чине расходи за хуманитарне прилоге, таксе за судска извршења наплате потраживања и остало. Реализација од 111% у доносу на план, што номинално износи 133 хиљада динара, је настала због повећања трошка судских извршења, услед повећане потребе наплате потраживања путем извршитеља.

Нето добитак је реализован на нивоу од 1.711 хиљада динара што је више од планираног добитка за 31%. До повећања процењене нето добити је дошло због већег смањења расхода у односу смањење прихода, као резултат уведених мера штедње.

II 4. Извештај о токовима готовине

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01- 31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	85.050	79.715
1. Продаја и примљени аванси	3002	67.800	62.465
2. Примљене камате из пословних активности	3003	50	50
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	17.200	17.200
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	77.736	69.769
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	36.804	29.077
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	31.342	31.012
3. Плаћене камате	3008	40	100
4. Порез на добитак	3009	50	80
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	9.500	9.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	7.314	9.946
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	8.000	8.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	8.000	8.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	8.000	8.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		

II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	450	450
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	450	450
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	450	450
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	85.050	79.715
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	86.186	78.219
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		1.496
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	1.136	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.000	1.604
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	3.864	3.100

На почетку 2020. године готовина је износила 1.604 хиљаде динара, а на крају извештајног периода се процењује да ће бити 3.100 хиљада динара. Током 2020. године смо имали стабилне приливе и одливе готовине.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал	План	16.550	15.819	15.673	15.378
	Реализација	14.778	14.783	16.571	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-7%	+6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+0%	+12%	0%
Укупна имовина	План	46.158	47.087	50.211	49.447
	Реализација	40.602	47.917	51.354	-
	% одступања реализације од плана	-12%	+2%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+18%	+7%	0%
Пословни приходи	План	69.073	68.806	64.130	66.986
	Реализација	63.664	64.908	60.935	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-6%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	-6%	0%
Пословни расходи	План	68.829	68.559	62.828	66.875
	Реализација	64.675	65.242	59.071	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-5%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	-9%	0%
Пословни резултат	План	244	247	1.302	111
	Реализација	-1.011	-334	1.864	-
	% одступања реализације од плана	-514%	-235%	+43%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-67%	+658%	0%

Нето резултат	План	2	3	1.107	141
	Реализација	307	59	1.711	-
	% одступања реализације од плана	+15250%	+1867%	+55%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-81%	+2800%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	21	21	21	21
	Реализација	21	21	21	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	57	61	66	66
	Реализација	57	61	66	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+8%	0%
Инвестиције	План	3.980	7.600	6.400	400
	Реализација	3.500	7.600	6.400	-
	% одступања реализације од плана	-12%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+117%	-16%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2021. годину и реализација из 2020. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
ЕБИТДА	4.415	3.564	4.591	2.241
РОА	1	1	2,92	0,25
РОЕ	2	3	10,33	0,91
Оперативни новчани ток	2.905	3.715	9.946	1.080
Дуг / капитал	253	249	254	273
Ликвидност	176	64	53	60
% зарада у пословним приходима	43	45	51	49

+-

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе		4000	4000	4000
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	4000	4000	4000

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година
Субвенције	План	2.000	4.400	15.400	2.000
	Пренето	2.000	4.095	15.400	-
	Реализовано	2.000	4.095	15.400	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	2.000	4.000	15.400	2.000
	Пренето	2.000	4.095	15.400	-
	Реализовано	2.000	4.095	15.400	-

Напомена:

ЕБИТДА (Еарнингс бефоре Интерес, Тахес, Депрециатион анд Амортизатион) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

РОА (Ретурн он Ассетс) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

РОЕ (Ретурн он Еквити) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Образложење за реализацију 2020.:

Значајно одступање реализације у односу на план се десило код реализације следећих индикатора:

- Индикатор пословног резултата - реализација пословног резултата остварена је на вишем нивоу за 43% због значајнијег смањења трошкова пословања.
- Индикатор нето резултата је реализован на вишем нивоу у односу на план, и то 55%, а настао је због значајног смањења трошкова пословања.

Остали индикатори незнатно одступају од планских вредности.

Образложење за план 2021:

Значајно одступање плана се десило код следећих индикатора:

- Индикатор пословни расход је за 13% већи у односу на реализацију за 2020. годину јер се планира улагање у одржавање пијачних објеката.
- Индикатор пословни резултат је мањи за 94% у односу на реализацију за 2020. годину што је резултат односа планираних прихода и расхода за 2021. годину.
- Индикатор нето резултата показује да се нето резултат за 2021. годину планира за 92% ниже у односу на процену реализације за 2020. годину, што произилази из односа укупно планираних прихода и расхода за 2021. годину.
- Индикатор инвестиција показује да се инвестиције за 2021. годину планирају за 94% мање у односу на процену реализације за 2020. годину. Предузеће је током 2019 и 2020. године успело да реализује пројектну документацију за изградњу Градске пијаце на постојећој локацији Млечне пијаце, као и пројектну документацију за изградњу пијаце Теслино насеље на постојећој локацији, док за 2021. годину планира само израду студије изводљивости за изградњу поменутих пијаца.

Спроведене активности за унапређење процеса пословања и спроведене активности у области корпоративног управљања

Током 2019. и 2020. године, предузеће је спровело поступак израде идејног решења и геотехничког елабората за изградњу Градске пијаце у Суботици на месту постојеће Млечне пијаце, као и израду пројектно-техничке документације за изградњу градске пијаце - трг Јакаба и Комора, и израду пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце, а све у циљу даљег планирања изградње сасвим нове градске пијаце на месту постојеће Млечне пијаце

Поред наведеног, реализована је израда идејног решења и пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење за изградњу нове пијаце у Теслином насељу, како би се у будућем период приступило изградњи потпуно нове пијаце на постојећој локацији.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021.

Циљеви

- Унапређење пијачне делатности и усклађивање са новим законским прописима, као и учешће у изради прописа везаних за пијачну делатност кроз Одбор за законодавство Пословног удружења „Пијаце Србије“;
- Реконструкција пијаца, као што је изградња нове, савремене Градске пијаце на постојећој локацији Млечне пијаце, као и изградња нове пијаце на постојећој локацији мешовите пијаце „Теслино насеље“
- Одржавање манифестација „Међународни и регионални сајам привреде“ и зимски вашар - „Винтерфест“ у организацији ЈКП „Суботичке пијаце“, уз побољшање квалитета организовања и повећања посећености, са циљем да грађани доживљавају наведене манифестације као традицију Града;

Кључне активности потребне за достизање циљева

Да би се наведени циљеви реализовали, неопходно је следеће:

- Уређења имовинско правних односа
- Обезбеђење финансијских средстава за потребе инвестирања из других извора као што су приходи из буџета, приходи од аплицирања за ЕУ и амбасадне фондове и слично.

Анализа тржишта

ЈКП „Суботичке пијаце“ гледано у целости налази се на самом врху пијачних управа у Републици Србији, што се тиче опремљености пијаца и капацитета, као и са стране пружених услуга корисницима наших пијачних објеката. По величини (капацитет) предузеће се налази на четвртом месту, одмах иза Пијачне управе из Београда, Новог Сада и Ниша. Што се тиче опремљености, редослед је исти. Наглашава се да ЈКП „Суботичке пијаце“ нема монопол на тржишту, него послује у условима тржишне конкуренције на територији Суботице. Конкуренција се огледа у виду супермаркета, који имају све већу понуду свежих намирница воћа и поврћа, као и АД Тржница, ТЦ Трошарина и тзв Савић хала, у којима се продаје слична роба као на нашим пијацама. Поред тога напомињемо појаву такозване „продаје из дворишта“, што подразумева продају робе из дворишта становништва на разним местима на територији града у виду постављања разних тезги на улазе у двориште приватних кућа, из којих се врши продаја сезонског воћа, поврћа.

Ризици у пословању ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица**1. Идентификовање ризика**

Систем управљања ризицима је процес којим Предузеће методолошки води рачуна о ризицима повезаним са његовим пословањем. Предузеће се у свом пословању суочава са низом ризика чији извори могу бити екстерни и интерни, а које је неопходно проценити. Циљ система управљања ризицима у Предузећу је стварање вредности и смањење последица ризика. Идентификација ризика је процес којим се идентификују и документују потенцијални ризици.

Рбр	Пословно подручје	Ризик
1.	Инвестициона улагања	Недовољна финансијска средства за реализацију планираних инвестиционих улагања у реконструкцију пијаца
2.	Одржавање објеката	Недовољни ресурси за превентивно и текуће одржавање пијачних објеката и инфраструктуре
3.	Комерцијални послови	Недовољни ресурси за организовање сајмова и манифестација
		Смањење продаје на пијацама услед отварања мегамаркета
4.	Финансије	Ризик ликвидности
		Ризик наплате потраживања

2. Мерење ризика

Оцена вероватноће и утицаја ризика представља основу за рангирање ризика и могућности Предузећа. Вероватноћа ризика представља могућност остварења ризичног догађаја, док је утицај ризика последица настанка ризичног догађаја на циљеве Предузећа. Ефекти ризика могу бити: негативни – *опасности* и позитивни – *могућности*.

2.1. Процена утицаја

Процена утицаја обухвата процену ефеката који би неповољан догађај, ако би се остварио имао на Предузеће.

Мерење утицаја ризика: 1 – Мали; 2 – Средњи; 3 – Висок.

Рангирање	Утицај	Ризик
3	Висок	Недовољна финансијска средства за реализацију планираних инвестиционих улагања у реконструкцију пијаца
3	Висок	Недовољни ресурси за превентивно и текуће одржавање пијачних објеката и инфраструктуре
3	Висок	Недовољни ресурси за организовање сајмова и манифестација
3	Висок	Смањење продаје на пијацама услед отварања мегамаркета
3	Висок	Ризик ликвидности
3	Висок	Ризик наплате потраживања

2.2. Процена вероватноће

Процена вероватноће дешавања обухвата процену колика је вероватноћа да одређени ризик настане у току неког периода.

Мерење вероватноће ризика: 1 – Мала; 2 – Средња; 3 – Висока.

Рангирање	Вероватноћа	Ризик
2	Средња	Недовољна финансијска средства за реализацију планираних инвестиционих улагања у реконструкцију пијаца
2	Средња	Недовољни ресурси за превентивно и текуће одржавање пијачних објеката и инфраструктуре
2	Средња	Недовољни ресурси за организовање сајмова и манифестација
3	Велика	Смањење продаје на пијацама услед отварања мегамаркета
2	Средња	Ризик ликвидности
2	Средња	Ризик наплате потраживања

2. Мапа управљања ризицима

УТИЦАЈ	3 Висок		<p>*Недовољна финансијска средства за реализацију планираних инвестиционих улагања у реконструкцију пијаца</p> <p>*Недовољни ресурси за превентивно и текуће одржавање пијачних објеката и инфраструктуре</p> <p>*Недовољни ресурси за организовање сајмова и манифестација</p> <p>*Ризик ликвидности</p> <p>*Ризик наплате</p>	*Смањење продаје на пијацама услед отварања мегамаркета
	2 Средњи			
	1 Мали			
		1 Мала	2 Средња	3 Велика
		ВЕРОВАТНОЋА		

Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

Менаџмент предузећа настоји да професионалним планирањем и управљањем ресурсима предузећа допринесе очувања тренутних вредности и даљем унапређењу пијаца на територији града Суботице, развијању пијачне делатности како би ова категорија остала на високом нивоу у ланцу трговине. Предузеће настоји да поменуте активности спроводи у циљу како би пијаце остале приоритетно место становништву за снабдевање свежим животним намирницама и другим прехранбеним и непрехрамбеним производима, што би се реализовало кроз одржавање и реконструкција пијаца, као што је изградња нове, савремене Градске пијаце на постојећој локацији Млечне пијаце, као и изградња потпуно нове пијаце на постојећој локацији мешовите пијаце „Теслино насеље“.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

IV 1. Биланс стања

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021.

Прилог 3

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП				
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	51.097	50.547	49.997	49.997
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	20	20	20	20
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				

011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	20	20	20	20
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	51.059	50.509	49.959	49.409
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	36.323	35.823	35.323	34.823
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	1.936	1.886	1.836	1.786
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	12.800	12.800	12.800	12.800
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				

028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	18	18	18	18
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	18	18	18	18
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				

део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	800	800	800	800
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	4.090	5.252	6.102	7.105

Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	32	32	32	32
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	32	32	32	32
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1.604	1.900	2.100	2.500
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1.604	1.900	2.100	2.500

205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	350	320	310	293
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.604	2.500	2.800	3.530
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069			180	250

28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	500	500	500	500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	55.987	56.599	56.899	57.352
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.237	15.237	15.237	15.378
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	66	66
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	66	66	66	66
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				

309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	15.171	15.171	15.171	15.312
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	15.171	15.171	15.171	15.171
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				141
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				

35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	30.137	30.137	30.137	30.137
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	245	245	245	245
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	245	245	245	245
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	П. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	29.892	29.892	29.892
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	29.892	29.892	29.892	29.892

411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442				
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	10.613	11.225	11.225	11.837
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	246	246	246	246
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				

423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	246	246	246	246
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	8.533	9.145	1.765	2.037
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451				
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	8.533	9.145	1.765	2.037
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.284	1.284	1.284	1.284

47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	550	550	550	550
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				40
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462			7.680	7.680
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	55.987	56.599	56.899	57.352
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

Образложење:

Биланс стања за 2021. годину се планира приближно нивоу из 2020. године, а све у складу са планираним билансом успеха и планираним набавкама које утичу на ставке биланса.

IV 2. Биланс успеха

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12. 2021.

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	18.591	34.841	51.455	66.986
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				

603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4.542	8.512	12.570	16.366
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4.542	8.512	12.570	16.366
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		300	300	300
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	14.049	26.029	38.585	50.320
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					

50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	18.586	34.821	51.405	66.875
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1.732	1.887	1.890	1.890
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1.135	2.270	3.405	4.770
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	8.699	17.045	25.018	32.568
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5.284	10.205	15.851	20.388
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	500	1.000	1.500	2.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1.236	2.414	3.701	5.259
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	5	20	50	111

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	12	24	37	50
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	12	24	37	50
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037	12	24	37	50
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	25	50	75	100
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				

561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	25	50	75	100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	13	26	38	50
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	31	62	95	125
583 и 585	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	12	24	37	50
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	31	62	95	125
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	30	60	90	120
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	12	34	75	141

	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	12	34	75	141
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	12	34	75	141
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				

	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЋИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЋИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Образложење за план прихода:

АОП 1001 Пословни приходи у износу од 66.986 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1014 приходи од продаје производа и услуга – приход од наплате пијачарине, приход од издавања опреме и приходи од Града за Сајам 16.366 хиљада динара.
-АОП 1017 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица и котизација за сајамске манифестације (приходи од Зимског вашара Винтерфест и приход од Суботичког Сајма 2020.) све укупно у износу од 50.320 хиљада динара.

АОП 1032 Финансијске приходе предузеће планира да оствари у 2021. години на нивоу од 50 хиљада динара, и то од камате на депозит по виђењу.

АОП 1050 Приходи од усклађивања вредности одсликавају приходе од усклађивања вредности отписаних а наплаћених потраживања у износу од 125 хиљада динара.

АОП 1052 Остале приходе у износу од 125 хиљада динара чине планирани ванредни приходи од продаје секундарних сировина, као и наплаћена отписана потраживања и томе слично.

Образложење за план расхода:

АОП 1018 Пословне расходе у износу од 66.875 хиљада динара чине:

АОП 1023 трошкови материјала у износу од 1.890 хиљада динара

АОП 1024 трошкова горива и енергије у износу 4.770 хиљада динара

АОП 1025 трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 32.568 хиљада динара, састоје се од: трошкова зарада, трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнаде за управни и надзорни одбор, остали лични расходи, солидарна помоћ запосленима, превоз радника на посао и са посла, трошкови службеног пута, трошкови путарине.

АОП 1026 трошкови производних услуга у износу од 20.388 хиљада динара чине: трошкови транспортних и ПТТ услуге, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови одржавања сајмова, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду.

АОП 1027 трошкови амортизације у износу од 2.000 хиљада динара.

АОП 1029 нематеријалне трошкове у износу од 5.259 хиљада динара чине: трошкови интелектуалних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, претплате на часописе и трошкови таксе.

АОП 1040 Финансијске расходе чине расходи од камата за финансијски лизинг и други финансијски расходи у износу од 100 хиљада динара.

АОП 1051 Расходи од усклађивања вредности одсликавају расходе од усклађивања вредности отписаних а наплаћених потраживања.

АОП 1053 Остале расходе чине расходи за хуманитарне прилоге, таксе за судска извршења наплате потраживања и остали ванредни расходи, у износу од 120 хиљада динара.

Нето резултат се планира на нивоу од 141 хиљаде динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 1.1. до 31.1. 2021. године

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	22.321	41.833	61.783	80.433
1. Продаја и примљени аванси	3002	22.309	39.809	55.746	78.383
2. Примљене камате из пословних активности	3003	12	24	37	50
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		2.000	2.000	2.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	21.859	40.413	60.896	79.053
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	12.135	20.318	30.803	38.635
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8.699	17.045	25.018	32.568
3. Плаћене камате	3008	25	50	75	100

4. Порез на добитак	3009				50
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1.000	3.000	5.000	7.700
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	462	1.420	887	1.380
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
V. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	400	400	400	400
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	400	400	400	400
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	400	400	400	400
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	62	124	187	250
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036	62	124	187	250
6. Исплаћене дивиденде	3037				

III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	62	124	187	250
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	22.321	41.833	61.783	80.433
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	22.321	40.937	61.483	79.703
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		896	300	730
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.604	1604	2.500	2800
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1604	2.500	2.800	3.530

На почетку 2021. године готовина је планирана у износу од 1.604 хиљаде динара, а на крају извештајног периода се процењује да ће бити 3.530 хиљада динара. Током 2021. године планирамо стабилне приливе и одливе готовине.

IV 4. Приходи:

	План 2020	Реализација 2020 (процена)	План 2021	Индекс 3/2	Индекс 4/2	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6	7
Приходи од пијачарине	13.000.000,00	12.774.570,00	14.599.362,00	98,27	112,30	114,28
Приходи од закупа	39.827.000,00	39.658.026,47	45.657.000,00	99,58	114,64	115,13
Приходи од пијачне делатности	52.827.000,00	52.432.596,47	60.256.362,00	99,25	114,06	114,92
Приход од Града за финансирање предузећа у току ванредног стања	8.503.055,15	8.503.055,15		100,00		-
Приход од сајамски манифестација и Винтерфеста-сопствени приходи	2.700.000,00		4.663.333,00	0,00	172,72	0,00
Приход од сајма-приход од Града			1.666.667,00	0,00	0,00	0,00
Приход од конкурисања за сајамске манифестације АПВ			300.000,00	0,00	0,00	0,00
Приходи од издавања опреме за разне манифест.	100.000,00		100.000,00	0,00	100,00	0,00
Остали приходи	125.000,00	90.000,00	125.000,00	72,00	100,00	138,89
Финансијски приходи	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00	100,00	100,00
Приходи од усклађивања краткорочних потраживања	125.000,00	20.000,00	125.000,00	16,00	100,00	625,00
Приход од осталих активности	11.603.055,15	8.663.055,15	7.030.000,00	74,66	60,59	81,15
УКУПНО ПРИХОДИ	64.430.055,15	61.095.651,62	67.286.362,00	94,82	104,43	110,13

Исказано без ПДВ-а

Образложење за процену реализације:

Приходи од пијачарине, који обухватају део прихода конта 614 из биланса успеха, бележе мању реализацију у односу на план за 2%, а приходи од закупа, који обухватају део прихода конта 650 биланса успеха бележе мању реализацију за 0,5%. Поменути приходи су реализовани на nižем нивоу, и то за 1%, из разлога што је смањен број закупаца током године, као и због застоја у пословању изазване пандемијом Цорона вирусом.

Приходи од Града за финансирање рада предузећа током ванредног стања реализован је у износу од 8.503.05515 односно 100%.

Приходи од Сајамских манифестација – сопствени приходи, са конта 650 из биланса успеха, нису реализовани пошто манифестације нису одржане због пандемије изазване Цорона вирусом.

Приходи од издавања опреме за разне манифестације, као део прихода са конта 650, односе се на приходе од издавања дрвених кућица и павиљона за разне манифестације на територији града Суботице, нису реализоване пошто манифестације нису одржане због пандемије изазване Цорона вирусом.

Остали приходи, са конта 670, су реализовани на nižем нивоу у односу на план, услед неизвесности и немогућности прецизног планирања истих у моменту састављања програма пословања, а чине их приходи од продаје секундарних сировина и приход остварен од уплате од осигурања на основу одштетног захтева, као и наплаћена отписана потраживања. Одступање реализације у односу на план износи 35.000 динара.

Приходи од усклађивања краткорочних потраживања реализовани су процентуално 16% од плана, што номинално износи 20.000 динара. Тачну реализацију ових прихода је тешко прецизно предвидети, пошто они зависе од наплаћених потраживања старијих од 60 дана, што одступа из године у годину.

Образложење за план:

У 2021. години приходи се планирају на вишем нивоу у односу на план за петходну годину пошто се очекује одржавање Сајамске манифестације и Зимтерфеста, које због пандемије изазване Цорона вирусом нису одржане током 2020.год.

Приходи од пијачарине планирају се на вишем нивоу за 14% у односу на реализацију, пошто се пијачарина наплаћује у процентуалном износу од вредности изложене робе.

Приходи од закупа су виши за 15% у односу на план и реализацију за 2020 годину, пошто је претодна година умањила приход од закупа због пандемије изазване Цорона вирусом

Приходи од сајамских манифестација – приходи од Града се планирају на истом нивоу као претодних година. (са изузетком 2020. због пандемије вируса цовид-19, када сајам није одржан...)

Приходи од издавања опреме за разне манифестације се планирају на нивоу 2020. године.

Остали приходи се планирају на нивоу од 125.000 динара, што одсликава процену прихода од продаје секундарних сировина, што предузеће реализује сваке године, предајом на рециклажу све врсте отпадног материјала које настаје у току године (отпадни папир, отпадно гвожђе, лимови и слично).

Финансијски приходи се планирају на нивоу плана за 2020. годину, што настаје из орочених средстава, односно средстава по виђењу на текућим рачунима предузећа.

Приходи од усклађивања краткорочних потраживања се планирају на нивоу 2020. год. Ове приходе је тешко тачно предвидети, пошто они одсликавају приходе од наплаћених потраживања преко 60 дана.

Поред тога, приходи се планирају на основу тренутно важећих цена, усвојених Решењем о давању сагласности на цене пијачних услуга број: III-38-3/2019, а све у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр. 74/2019)

Начин финансирања предузећа:

Финансирање целокупног пословања предузећа врши се од сопствених прихода осим у делу организације сајма, за који предузеће добија субвенције из буџета у износу од 2.000.000 динара. Основно опредељење менаџмента предузећа је да сваке пословне године, на инвестиције и на инвестиционо одржавање пијачних објеката издвоји најмање 15% од укупног годишњег прихода.

Предузеће своје приходе остварује поред следећих главних пијаца:

1. Млечна пијаца
2. Мешовита пијаца „Теслино насеље“
3. Зелена пијаца - Кванташка пијаца
4. Пијаца „Зеленац – Золдике“ - Суботица насеље Прозивка
5. Пијаца „Железничко насеље“

и на локацијама за сезонску продају у складу са Решењем број III-352-1169/2019, од 29.11.2019. године, а на основу Плана постављања осталих објеката и опреме на територији Гада Суботице („Сл. лист Града Суботице“, бр 34/15 и 22/17).

План прихода Сајма 2021:

Р.бр.	Назив прихода	Износ без ПДВ-а	Износ са ПДВ-ом
1	Приходи од котизације излагача	1.963.333,33	2.356.000,00
2	Наменска средства Града Суботица	1.666.666,67	2.000.000,00
	Укупно	3.630.000,00	4.356.000,00

Напомена: Приходи су приказани без ПДВ-а

План расхода Сајма 2021:

Р.бр.	Назив расхода	Износ без ПДВ-а	Износ са ПДВ-ом
1	Пројектовање, изградња и опремање штандова	1.360.000,00	1.632.000,00
2	Закуп Спортске хале и остале опреме	166.666,67	200.000,00
3	Изградња електроинсталације за штандове, трошкови транспорта и рад виљушкара, физичко обезбеђење манифестације, чишћење и спремање, трошкови горива	241.166,67	289.400,00
4	Штампање материјала и сајамског каталога, извештавање са сајма, пехари, канцеларијски и репро материјал	333.000,00	399.600,00
5	Озвучење, услуге преводиоца, организација културног програма и ангажовања помоћног особља за организацију манифестације, израда меш платна, израда видео записа, набавка опреме за потребе сајма, накнада за ауторска права за емитовање/јавно саопштавање музичких дела	354.166,67	425.000,00
6	Осигурање манифестације и експоната	25.000,00	30.000,00
7	Монтажа и демонтажа, услуга аранжирања бине, остали трошкови	150.000,00	180.000,00
	Укупно	2.630.000,00	3.156.000,00

Напомена: Расходи су приказани без ПДВ-а

Из средстава субвенције буџета Града Суботица у износу од 2.000.000 динара, финансираће се:

- пројектовање, изградња и опремање штандова, у износу од 1.440.000,00 динара
 - изградња електроинсталације за штандове, трошкови транспорта и рад виљушкара, физичко обезбеђење манифестације, чишћење и спремање, трошкови горива у износу од 180.000,00
 - штампање материјала и сајамског каталога, израда меш платна, реклама, извештавање са сајма, пехари, канцеларијски и репро материјал у износу од 236.000,00 динара.
 - озвучење, услуге преводиоца, организација културног програма и ангажовања помоћног особља за организацију манифестације, израда меш платна, израда видео записа, набавка опреме за потребе сајма, накнада за ауторска права за емитовање/јавно саопштавање музичких дела у износу од 80.000,00 динара
 - осигурање манифестације и експоната у износу од 25.000,00 динара
 - монтажа и демонтажа, услуга аранжирања бине, остали трошкови у износу од 39.000,00 динара
- Основ да предузеће организује Сусајам 2021. и истовремено добије субвенције из буџета по том основу је то што је предузеће регистровано за организовање сајмова и од Града Суботица је задужено за организовање истог. Динамика коришћења средстава ће се вршити у току организације и одржавања поменуте манифестације.

План прихода Винтерфеста 2021:

Р.бр.	Назив прихода	Износ без ПДВ-а	Износ са ПДВ-ом
1	Приходи од котизације излагача	2.700.000,00	3.240.000,00
	Укупно	2.700.000,00	3.240.000,00

План расхода Винтерфеста 2021:

Р.бр.	Назив расхода	Износ без ПДВ-а	Износ са ПДВ-ом
1	Расвета	110.000,00	132.000,00
2	Употреба/изнајмљивање тоалета	25.000,00	30.000,00
3	Кићење	140.000,00	168.000,00
4	Изнајмљивање објеката и опреме	78.000,00	93.600,00
5	Превоз објеката	10.000,00	12.000,00
6	Обезбеђење	500.000,00	600.000,00
7	Чишћење	40.000,00	48.000,00
8	Фигура за бетлехем, појачало и разна опрема	0,00	0,00
9	Разни радови	290.000,00	348.000,00
10	Накнада за ауторска права за емитовање/јавно саопштавање музичких дела	4.500,00	5.400,00
11	Трошкови набавке слаткиша за децу које дели Деда Мраз	2.500,00	3.000,00
12	Осигурање манифестације и експоната	10.000,00	12.000,00
13	Остали трошкови	100.000,00	120.000,00
	Укупно	1.310.000,00	1.572.000,00

IV 5. Расходи:

Кonto	Врста расхода	План 2020	Реализација 2020 (процена)	КТО	План 2021	Индекс 4/3	Индекс 6/3	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5120	Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање	900.000,00	900.000,00	5120	900.000,00	100,00	100,00	100,00
5122	Трошкови канцеларијског материјала	390.000,00	360.000,00	5122	360.000,00	92,31	92,31	100,00
5123	Отпис ситног инвентара	665.000,00	250.000,00	5123		37,59	0,00	0,00
512	Трошкови осталог материјала	1.955.000,00	1.510.000,00	512	1.260.000,00	77,24	64,45	83,44
5130	Утрошена електрична енергија	3.900.000,00	3.676.710,00	5130	3.900.000,00	94,27	100,00	106,07
5133	Утрошено гориво и мазиво	740.000,00	640.000,00	5133	740.000,00	86,49	100,00	115,63
5139	Трошкови грејања	130.000,00	130.000,00	5139	130.000,00	100,00	100,00	100,00
513	Трошкови горива и енергије	4.770.000,00	4.446.710,00	513	4.770.000,00	93,22	100,00	107,27
5159	Трошкови једнокр. отписа осталог алата и инвентара	0	0	5159	630.000,00	0,00	-	-
515	Трошкови једнокр. отписа алата и инвентара	0	0,00	515	630.000,00	0,00	-	-
5200	Трошкови бруто зарада запослених	23.376.036,49	23.208.881,49	5200	23.722.817,00	99,28	101,48	102,21
520	Трошкови бруто зарада запослених	23.376.036,49	23.208.881,49	520	23.722.817,00	99,28	101,48	102,21
5210	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.	4.116.333,07	4.116.333,07	5210	4.129.915,00	100,00	100,33	100,33
521	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет посл.	4.116.333,07	4.116.333,07	521	4.129.915,00	100,00	100,33	100,33
5260	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.518.987,24	1.509.432,24	5260	1.518.987,00	99,37	100,00	100,63
526	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.518.987,24	1.509.432,24	526	1.518.987,00	99,37	100,00	100,63
5290	Накнада трошкова зап. за служб. путовање	370.000,00	100.000,00	5291	200.000,00	27,03	54,05	200,00
5299	Превоз запосл. на посао и са посла	0	0	5291	600.000,00	0,00	-	-
5290	Отпремнина	0	0	5290	330.000,00	0,00	-	-

5291	Помоћ запосленима	1.018.575,00	1.018.575,00	5290	1.018.575,00	100,00	100,00	100,00
5299	Јубиларна награда			5290	660.000,00	0,00		
5299	Остали лични расходи	987.500,00	882.500,00	5290	387.500,00	89,37	39,24	43,91
529	Остали лични расходи и накнаде	2.376.075,00	2.001.075,00	529	3.196.075,00	84,22	134,51	159,72
5310	Трошкови превоза	50.000,00	30.000,00	5310	50.000,00	60,00	100,00	166,67
5311	Трошкови ПТТ услуга	715.000,00	400.000,00	5311	50.000,00	55,94	6,99	12,50
5312	Трошкови телефона	0	0	5312	430.000,00	0,00	-	-
5313	Трошкови интернета	0	0	5313	150.000,00	0,00	-	-
5319	Трошкови осталих услуга транспорта	230.000,00	20.000,00	5319		8,70	0,00	0,00
531	Трошкови транспортних услуга	995.000,00	450.000,00	531	680.000,00	45,23	68,34	151,11
5320	Трошкови одржавања	750.000,00	500.000,00	5320	750.000,00	66,67	100,00	150,00
532	Трошкови услуга одржавања	750.000,00	500.000,00	532	750.000,00	66,67	100,00	150,00
5331	Трошкови закупа опрема	0	0	5331	35.000,00	0,00	-	-
533	Трошкови закупа	0	0	533	35.000,00	0,00	-	-
5349	Трошкови сајмова	0	0	5349	2.630.000,00	0,00	-	-
5349	Трошкови сајмова - Винтерфест	1.310.000,00	270.000,00	5349	1.310.000,00	20,61	100,00	485,19
534	Трошкови сајмова	1.310.000,00	270.000,00	534	3.940.000,00	20,61	300,76	
5359	Трошки рекламе	300.000,00	300.000,00	5359	300.000,00	100,00	100,00	100,00
535	Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања	300.000,00	300.000,00	535	300.000,00	100,00	100,00	100,00
5390	Трошкови производних услуга	502.800,00	450.000,00	5391	352.800,00	89,50	70,17	78,40
5392	Трошкови комуналних услуга	6.922.000,00	6.922.000,00	5390	7.600.000,00	100,00	109,79	109,79
5399	Трошкови осталих производних услуга	5.620.990,00	5.600.000,00	5399	6.730.000,00	99,63	119,73	120,18
539	Трошкови осталих услуга	13.045.790,00	12.972.000,00	539	14.682.800,00	99,43	112,55	113,19
5400	Трошкови амортизације	2.800.000,00	2.800.000,00	5400	2.000.000,00	100,00	71,43	71,43
540	Трошкови амортизације	2.800.000,00	2.800.000,00	540	2.000.000,00	100,00	71,43	71,43
5450	Резервисања за отпремнине при. одласка у пензију	50.000,00	0	5450	0	0,00	0,00	0,00
545	Резервисања за накнаде и друге бенеф.	50.000,00	0,00	545	0,00	0,00	0,00	0,00

	запосл.							
5500	Трошкви ревизије	120.000,00	120.000,00	5500	120.000,00	100,00	100,00	100,00
5501	Трошкови адвокатских услуга	264.000,00	264.000,00	5501	264.000,00	100,00	100,00	100,00
5502	Трошкови књиговодства	499.200,00	400.000,00	5502	384.000,00	80,13	76,92	96,00
5503	Трошкови стручног образовања	50.000,00	50.000,00	5504	50.000,00	100,00	100,00	100,00
5509	Остале непроизводне услуге	1.672.000,00	1.672.000,00	5509	1.620.000,00	100,00	96,89	96,89
5509	Софтвер-Пијаца	0	0	5509	360.000,00	0,00	0,00	0,00
550	Непроизводне услуге	2.605.200,00	2.506.000,00	550	2.798.000,00	96,19	107,40	111,65
5510	Трошкови репрезентације	160.000,00	160.000,00	5510	160.000,00	100,00	100,00	100,00
551	Трошкови репрезентације	160.000,00	160.000,00	551	160.000,00	100,00	100,00	100,00
5520	Премије осигурања	499.000,00	240.000,00	5520	300.000,00	48,10	60,12	125,00
552	Премије осигурања	499.000,00	240.000,00	552	300.000,00	48,10	60,12	125,00
5530	Трошкови платног промета	240.000,00	120.000,00	5530	150.000,00	50,00	62,50	125,00
553	Трошкови платног промета	240.000,00	120.000,00	553	150.000,00	50,00	62,50	125,00
5549	Трошкови чланарина	85.000,00	85.000,00	5549	85.000,00	100,00	100,00	100,00
554	Трошкови чланарина	85.000,00	85.000,00	554	85.000,00	100,00	100,00	100,00
5550	Порез на имовину	950.000,00	950.000,00	5550	950.000,00	100,00	100,00	100,00
5559	Остали трошкови пореза	620.000,00	620.000,00	5559	620.000,00	100,00	100,00	100,00
555	Трошкови пореза	1.570.000,00	1.570.000,00	555	1.570.000,00	100,00	100,00	100,00
5560	Трошкови доприноса (коморе)	46.200,00	46.200,00	5540	46.200,00	100,00	100,00	100,00
556	Трошкови доприноса (коморе)	46.200,00	46.200,00	554	46.200,00	100,00	100,00	100,00
5591	Таксе (админ, судске)	100.000,00	100.000,00	5591	100.000,00	100,00	100,00	100,00
5599	Остали нематеријални трошкови	160.000,00	160.000,00	5599	50.000,00	100,00	31,25	31,25
559	Остали нематеријални трошкови	260.000,00	260.000,00	559	150.000,00	100,00	57,69	57,69
5620	Расходи камата	70.000,00	80.000,00	5620	100.000,00	114,29	142,86	125,00
562	Расходи камата	70.000,00	80.000,00	562	100.000,00	114,29	142,86	125,00
5630	Негативне курсне разлике	10.000,00	0	5630	0	0,00	0,00	0,00
563	Негативне курсне разлике	10.000,00	0,00	563	0,00	0,00	0,00	0,00

5794	Накнада штете другим лицима	0	0	5794	0	0,00	0,00	0,00
5796	Донације	0	0	5795	0	0,00	0,00	0,00
5795	Издаци за хуманитарне намене	0	0	5795	0	0,00	0,00	0,00
5799	Остали непоменути расходи	120.000,00	60.000,00	5799	120.000,00	50,00	100,00	200,00
579	Остали непом расходи	120.000,00	60.000,00	579	120.000,00	50,00	100,00	200,00
5850	Обезвређивање потраживања	100.000,00	100.000,00	5850	50.000,00	100,00	50,00	50,00
585	Обезвређивање потраживања	100.000,00	100.000,00	585	50.000,00	100,00	50,00	50,00
5920	Исправка грешке из ранијих година	0	73.000,00	5920	0	0,00	0,00	0,00
592	Исправка грешке из ранијих година	0	73.000,00	592	0,00	0,00	0,00	0,00
	РАСХОДИ	63.128.621,80	59.384.631,80		67.144.794,00	94,07	106,36	113,07

Образложење за реализацију:

512 - Трошкови осталог материјала су реализовани на нижем нивоу, и то на нивоу од 77% у односу на план, односно номинално за 445.000 динара мање у односу на план, из разлога што је предузеће успело да поједине набавке реализује по значајно нижим ценама, као и уз смањену количину набавке појединих материјала, услед мањег броја хаварија и поправки у односу на план.

513 - Трошкови горива и енергије су реализовани на нижем нивоу, 7% испод планиране вредности, услед мера штедње у потрошњи горива као и због смањеног броја путовања услед пандемије изазване Џорона вирусом.

520 - Трошкови зарада и пореза и доприноса су реализовани на нижем нивоу за 1% у односу на план због боловања запослених током 2020. године.

529 - Остали лични расходи и накнаде су такође реализовани у мањем износу, и то за 16%, односно номинално за 375.000 динара мање у односу на план, пошто су поменути трошкови реализовани у складу са стварним потребама, као што су трошкови на службеним путовањима, солидарне помоћи, трошкови превоза на посао и са посла, за којима је била мања потреба него што је планирано. Поменути расходи су поред наведеног мањи такође због смањених потреба ангажовања лица по уговорима о делу.

531 - Трошкови транспортних услуга су реализовани за 50% мање у односу на план, због тога што су поједини трошкови погрешно књижени на позицијама транспортни услуга а односили су се на друге врсте трошкова.

532 - Трошкови услуга одржавања су реализовани на мањем нивоу, и то за 33%, односно за 250.000 динара мање у односу на план, из разлога што предузеће током 2020. године није имало толико кварова и хаварија као што је планирано, а планиране радове текућег одржавања је успевало да реализује по нижим ценама од планираних, поступком одабира повољнијег извођача радова.

534 - Трошкови сајмова су реализовани само 20% у односу на план, пошто сајамске манифестације нису одржане током 2020. год. услед пандемије изазване Џорона вирусом. Реализација у износу од 270.000 динара односи се на разграничени трошак од Винтерфеста одржаног 2019/2020 године.

535 – Трошкови рекламе пропаганде и оглашавање су реализовани 100% у доносу на план.

539 - Трошкови осталих услуга су реализовани на незнатно нижем нивоу у односу на план, за 1% мање, пошто су током године трошкови образовања, семинара и томе слично, реализовани у мањем обиму, а све у складу са стварним потребама.

540 – Трошкови амортизације су реализовани на нивоу плана за 2020. годину.

550 – Непроизводне услуге су реализоване на nižем нивоу у доносу на план, и то за 4%, односно за 99.200 динара мање, услед мање реализације планираних трошкова књиговодства због промене књиговодствене агенције.

551 – Трошкови репрезентације су реализовани на планском нивоу, односно 100% у односу на план.

552 – Трошкови премије осигурања су реализовани на мањем нивоу, односно 48% у односу на план, пошто је набавка реализована по значајно нижој цени.

553 – Трошкови платног промета су реализовани на nižем нивоу у односу на план и то за 50%, односно за 120.000 динара испод плана. Ове трошкове је немогуће прецизно планирати, због саме природе поменутих трошкова, а то је неизвесности банкарских трансакција, по обиму и структури.

554 - Трошкови чланарина су реализовани на нивоу плана за 2020. годину.

555 – Трошкови пореза су реализовани на нивоу плана за 2020. годину што номинално износи 1.570.000 динара

556 – Трошкови доприноса за коморе су реализовани на нивоу плана за 2020. годину.

559 – Остали нематеријални трошкови су реализовани на нивоу плана за 2020. годину.

562 – Расходи камата су реализовани на вишем нивоу, и то 14% у односу на план, односно 10.000 динара изнад плана, услед веће реализације камате на лизинг, због варијабилног дела камате.

579 – Остали непоменути расходи су реализовани на nižем нивоу у односу на план, односно 50%, што номинално износи 60.000 динара, услед смањене потребе наплата потраживања путем судских извршења.

592 – Исправка грешке из ранијих година је реализован у износу од 73.000 динара, али није планиран за 2020. годину.

Образложење за план:

512 - Трошкови осталог материјала се планирају на нивоу плана за 2020. годину.

513 - Трошкови горива и енергије се планирају на нивоа плана за 2020. године, а на нивоу који би обезбедио несметано функционисање предузећа у потрошњи поменутих енергената, а све у складу са пројектованим повећањем цене истих.

520; 521 – Трошкови бруто зарада, као и трошкови пореза и доприноса на зараде се планирају у износу од 27.853 хиљаде динара што је за 1,5% више него план за 2020. Разлика је настала због увећања масе за минули рад сваког радника за још једну годину стажа, односно за износ регреса предвиђено Анексом III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије а у односу на планирану масу у 2020. години.

526 – Трошкови накнаде члановима надзорног одбора се планирају у складу са Закон о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 86/2019) и то на нивоу плана за 2020. годину.

529 - Остали лични расходи и накнаде се планирају на вишем нивоу у односу на плана из 2020. године и то за 34%, пошто се планира исплата јубиларних награда за 3 радника, и исплата отпремнине за одлазак у пензију за 1 радника. Маса за наведена давања се утврђена у складу са одредбама колективног уговора.

531 - Трошкови транспортних услуга, се за 32%, односно за 315.000 динара планирају на nižем нивоу у односу на план за 2020. године. У ове трошкове спадају птт услуге који се односе на трошкове мобилне и фиксне телефоније, а остале услуга транспорта се односе на трошкова заузимања паркинг простора које су погрешно књижене на овој групи конта током 2020. год.

532 - Трошкови услуга одржавања се за 50%, односно за 250.000 динара планирају изнад нивоа процењене реализације за 2020. годину. До реализације ових трошкова није дошло током 2020. године у планираном обиму, што не значи да се то неће догодити током 2021. године, пошто ови трошкови обухватају трошкове одржавање пијаца, потребних поправки, санацију разних хаварија и слично.

534 - Трошкови сајмова се планирају на истом нивоу у односу на процењену реализацију за 2019. године, пошто сајамске манифестације нису одржане током 2020. год. услед пандемије изазване Цорона вирусом.

535 – Трошкови рекламе пропаганде и оглашавање се планирају у 2021. години на нивоу плана и процењене реализације за 2020. годину.

539 - Трошкови осталих услуга, у које спадају комуналне услуге, производне услуге као што су заштита на раду, односно остале услуге као што су обезбеђење, се планирају на нивоу 14% вишем у односу на процењену реализацију за 2020. годину, услед поскупљења цена осталих услуга као последица повећања минималне цене рада, као и због погрешно књижених одређених трошкова који припадају овој групи конта.

540 – Трошкови амортизације се планирају на нивоу од 79% у односу на процену реализације у 2020. години, пошто се очекује отпис вредности појединих основних средстава.

550 – Трошкови непроизводних услуга се планирају на нивоу вишем за 11% у односу на процењену реализацију за 2020. годину, услед увођења новог софтвера за потребе електронске пијаце.

551 – Трошкови репрезентације се планирају у 2021. години на нивоу плана и процењене реализације у 2020. години.

552 – Трошкови премије осигурања се планирају на вишем нивоу за 25% у односу на процењену реализацију за 2020. годину, пошто се у 2021. год. планира одржавање 2 манифестације (Сајам и Винтерфест) које је потребно осигурати.

553 – Трошкови платног промета се планирају 25% изнад нивоа процењене реализације за 2020. годину услед тенденције константног раста банкарских тарифа.

554 - Трошкови чланарина се планирају на нивоу процењене реализације за 2020. годину.

555 – Трошкови пореза се планирају на нивоу плана и процењене реализације за 2020.

556 – Трошкови доприноса за коморе се планирају на нивоу плана и процењене реализације за 2020. годину.

559 – Остали нематеријални трошкови се планирају испод нивоа процењене реализације за 2020. годину (57% у односу на 2020. годину) као и због погрешно књижених одређених трошкова који не припадају овој групи конта.

562 – Расходи камата се планирају на вишем нивоу у односу на процењену реализацију у 2020. години, а односе се на камате по финансијском лизингу теретних возила и остале камате.

579 – Остали непоменути расходи се планирају на нивоу плана за 2020. годину.

585 – Обезвређивање потраживања се планира на нижем нивоу у односу на план и процењену реализацију за 2020. годину.

IV 6. Ценовник

Предузеће своје пословање обавља на основу тренутно важећих цена које су у примени од 28.02.2019. године, Према Одлуци о ценама пијачних услуга број 465. од 28.02.2019. године, а на које је дата сагласност Решењем о давању сагласности на цене пијачних услуга број: III-38-3/2019.

Приликом формирања цена пошло се од Закона о комуналним делатностима који одређује елементе за одређивање цена комуналних услуга, као што су:

- пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима,
- расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре, према усвојеним програмима и плановима на које је јединица локалне самоуправе дала сагласност,
- остварена добит.

Ценовник пијачних услуга садржи цене које су различите у зависности од врсте пијаце, врсте и намене пијачне јединице које се издају, а цене за издавање пословног простора зависе како од пијаце на којој се налази пословни простор, тако и од категорије којој закупци припадају сходно делатности које обављају.

Цене су посебно исказане за следеће пијаце:

Млечну пијацу

Пијацу „Зеленац-Zöldike”

Зелену пијацу у улици М. Боговића

Пијацу „Теслино насеље“

Кванташку пијацу

Цене за тезге зависе и од врсте тезге (тезга са витрином за месо или за млечне производе, тезга са касетом, металне тезге и сл.)

Услуге предузећа од којих остварује приходе се огледају у издавању пијачних јединица и то у режиму склапања уговора за паушални закуп или резервације, на коју се додатно наплаћује пијачарина у зависности од вредности изложене робе.

Издавање у закуп се врши у складу са Одлука о начину давања у закуп и на коришћење пијачних јединица - пословних простора, тезги, пијачних места и осталих објеката који су у власништву или под управљањем ЈКП "Суботичке пијаце" бр. 147/3 од дана 18.01.2019.године.

ЦЕНОВНИК ПИЈАЧНИХ УСЛУГА

I. Ценовник за закупце пијачних јединица

A) Закуп тезги, продајног места, продајног места са касетом и бокса за бостан

1. „МЛЕЧНА ПИЈАЦА“, Трг Јакаба и Комора

а) млечни део

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
И - закупнине			
Закупнина тезге са витрином-млечни производи	месечно	тезга са витрином	7.657,25
Закупнина тезге са витрином- месо и месни производи	месечно	тезга са витрином	10.564,89
Закупнина тезге	месечно	тезга	5.736,36
Закупнина тезге са касетом	месечно	тезга са касетом	6.341,57
Закупнина тезге - мешовита роба	месечно	тезга	7.420,42

Закупнина полузатвореног продајног простора	месечно	м2	6.600,32
Закупнина продајног места за јаја	месечно	продајно место	3.697,06

II – закупнине уз плаћање пијачарине			
Закупнина тезге са витрином-мљечни производи-уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са витрином	3.697,06
Закупнина тезге са витрином- месо и месни производи - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са витрином	3.697,06
Закупнина тезге- уз плаћање пијачарине	месечно	тезга	2.100,70
Закупнина тезге са касетом - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са касетом	2.723,45
Закупнина полузатвореног продајног простора- уз плаћање пијачарине	месечно	м2	3.815,47
Закупнина продајног места за јаја - уз плаћање пијачарине	месечно	продајно место	1.313,05

Напомена:

Пијачарина се наплаћује на дневном нивоу, 5% од вредности изложене робе

б) цветни трг

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
I - закупнине			
Закупнина продајног места	месечно	продајно место	3.697,06
Закупнина продајног места са касетом	месечно	продајно место са касетом	7.530,06

II – закупнине уз плаћање пијачарине			
Закупнина продајног места - уз плаћање пијачарине	месечно	продајно место	1.311,29
Закупнина продајног места са касетом - уз плаћање пијачарине	месечно	продајно место са касетом	3.697,06

Напомена:

Пијачарина се наплаћује на дневном нивоу, 5% од вредности изложене робе

в) воћни део

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
I - закупнине			
Закупнина тезге	месечно	тезга	7.797,58
Закупнина металне тезге	месечно	метална тезга	3.697,06
Закупнина металне тезге - мешовита роба	месечно	метална тезга	3.736,53
Закупнина бокс за бостан	месечно	бокс	23.796,23

II – закупнине уз плаћање пијачарине			
Закупнина тезге - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга	2.828,71
Закупнина металне тезге - уз плаћање пијачарине	месечно	метална тезга	1.311,29
Закупнина бокс за бостан - уз плаћање пијачарине	месечно	бокс	13.226,95

Напомена:

Пијачарина се наплаћује на дневном нивоу, 5% од вредности изложене робе

2. ПИЈАЦА „ЗЕЛЕНАЦ-ЗЕЛДИКЕ“ („ZÖLDIKE“), Наде Димић 66

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
I – закупнине			
Закупнина тезге	месечно	тезга	6.065,28
Закупнина тезге са касетом	месечно	тезга са касетом	6.683,64
Закупнина тезге са витрином – месо и месни производи	месечно	тезга са витрином	8.722,94
Закупнина тезге са витрином - млечни производи	месечно	тезга са витрином	7.661,63
Закупнина за продају из сопствене витрине	месечно	тезга са сопстеном витрином	6.995,02
Закупнина металне тезге	месечно	метална тезга	3.157,63
Закупнина тезге на отвореном	месечно	тезга	6.600,32
Закупнина тезге на отвореном са касетом	месечно	тезга са касетом	7.192,37
Закупнина тезге са регистрацијом трговина на мало	месечно	тезга	7.082,73
Закупнина продајног места са касетом	месечно	продајно место	3.697,06
Закупнина бокса за бостан	месечно	бокс	28.436,19

II – закупнине уз плаћање пијачарине			
Закупнина тезге - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга	2.223,50
Закупнина тезге са касетом - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са касетом	2.841,86
Закупнина тезге са витрином – месо и месни производи - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са витрином	3.754,07
Закупнина тезге са витрином - млечни производи - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са витрином	3.697,06
Закупнина за продају из сопствене витрине - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са сопстеном витрином	3.293,58
Закупнина металне тезге - уз плаћање пијачарине	месечно	метална тезга	1.170,95
Закупнина тезге на отвореном - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга	2.368,22
Закупнина тезге на отвореном са касетом - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са касетом	2.973,43
Закупнина продајног места - уз плаћање пијачарине	месечно	продајно место по м2	1.570,04
Закупнина продајног места са касетом - уз плаћање пијачарине	месечно	продајно место	1.311,29
Закупнина бокса за бостан - уз плаћање пијачарине	месечно	бокс	14.275,11

Напомена:

Пијачарина се наплаћује на дневном нивоу, 5% од вредности изложене робе

3. „МЕШОВИТА ПИЈАЦА - ТЕСЛИНО НАСЕЉЕ“, Партизанских база бб

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
I – закупнине			
Закупнина тезге	месечно	тезга	3.697,06
Закупнина тезге са касетом	месечно	тезга са касетом	4.082,99
Закупнина тезге – мешовита роба	месечно	тезга	5.508,31
Закупнина тезге са сопственом витрином	месечно	тезга	5.407,44
Закупнина бокса за бостан	месечно	бокс	28.436,19

II – закупнине уз плаћање пијачарине			
Закупнина тезге - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга	1.442,86
Закупнина тезге са касетом - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са касетом	2.100,70
Закупнина бокса за бостан - уз плаћање пијачарине	месечно	бокс	14.275,11

Напомена:

Пијачарина се наплаћује на дневном нивоу, 5% од вредности изложене робе

4. „ЗЕЛЕНА ПИЈАЦА - КВАНТАШКА ПИЈАЦА“, Мирка Боговића бб

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
I – закупнине			
Закупнина тезге	месечно	тезга	3.420,76
Закупнина тезге са касетом	месечно	тезга са касетом	3.697,06
Закупнина бокса за бостан	месечно	бокс	28.436,19

II – закупнине уз плаћање пијачарине			
Закупнина тезге - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга	1.311,29
Закупнина тезге са касетом - уз плаћање пијачарине	месечно	тезга са касетом	1.442,86
Закупнина бокса за бостан - уз плаћање пијачарине	месечно	бокс	14.810,15
Закупнина обележеног простора за садни материјал и воће и поврће - уз плаћање пијачарине	месечно	продајно место	4.495,23

Пијачарина се наплаћује на дневном нивоу, 3% од вредности изложене робе

В) Закуп пословног простора

1. „МЛЕЧНА ПИЈАЦА“, Трг Јакаба и Комора

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
I ГРУПА (месаре, угоститељски обј., рибарница, ћевапџинице, хамбургерије, пекари, мешовита роба, трафике, пржиона кафе, пластичари)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	1.028,86
Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	659,59
II ГРУПА (гљивари, ципелари, ташнар-кожар, текстилна роба, цвећара, коре за питу)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	963,95

Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	526,27
III ГРУПА (грнчар, шаблони за молере, пласт. цвеће, корпар, патр. за соду и остало)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	856,94
Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	472,77

2. „МЕШОВИТА ПИЈАЦА - ТЕСЛИНО НАСЕЉЕ“, Партизанских база бб

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
I ГРУПА (месаре, угоститељски обј., рибарница, ђевапџинице, хамбургерије, пекари, мешовита роба, графике, пржиона кафе, пластичари)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	739,41
Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	472,77
II ГРУПА (гљивари, ципелари, ташнар-кожар, текстилна роба, цвећара, коре за питу)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	618,37
Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	380,67
III ГРУПА (пчелари - мед, израда кључева, пласт. цвеће, корпар, патр. за соду и остало)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	566,62
Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	355,23

3. „ЗЕЛЕНА ПИЈАЦА - КВАНТАШКА ПИЈАЦА“, Мирка Боговића бб

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
I ГРУПА (месаре, угоститељски обј., рибарница, ђевапџинице, хамбургерије, пекари, мешовита роба, графике, пржиона кафе, пластичари)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	499,96
Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	300,85
II група (гљивари, ципелари, ташнар-кожар, текстилна роба, цвећара, коре за питу, пчелари-мед, израда кључева)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	420,14
Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	262,26
III ГРУПА (грнчар, шаблони за молере, пласт. цвеће, корпар, патр. за соду и остало)			
Закупнина пословног простора	месечно	м ²	406,11
Закупнина пијачног места за власнике објекта	месечно	м ²	234,19

II. Ценовник за кориснике пијачних јединица који нису у уговорном односу

На свим пијацама:

ВРСТА ЗАКУПНИНЕ ПИЈАЧНИХ ЈЕДИНИЦА	Период закупа	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
Дневна закупнина за заузимање пијачног места уз плаћање пијачарине	дневно	м ²	135,95
Дневна закупнина за заузимање тезги уз плаћање пијачарине	дневно	тезга	280,68
Дневна закупнина за заузимање тезге са витрином уз плаћање пијачарине	дневно	тезга са витрином	355,23
Дневна закупнина за заузимање магацинског простора са расхладним уређајима (заједнички)	дневно	магацин	280,68

IV 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 4.

у динарима

01.01-31.12.2020. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	15.400.000	15.400.000	15.400.000		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	15.400.000	15.400.000	15.400.000		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2021. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције		2.000.000	2.000.000	2.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО		2.000.000	2.000.000	2.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

Образложење за реализацију:

За 2020. годину је планиран приход за финансирање предузећа у току ванредног стања у износу од 9.000.000 динара у виду субвенције од Града Суботица, што је у целости реализовано у 2020. години. Поред тога планирана су средства за финансирање пројектно-техничке документације за изградњу градске пијаце - трг Јакаба и Комора, и израду пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце, на нивоу од 6.400.000 динара, што је у целости реализовано у 2020. години.

Образложење за план:

У плану за 2021. годину предвиђен је износ од 2.000.000 динара субвенције од града Суботица за организацију Сајма.

IV 8. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ
Прилог 5

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2020	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2020.	План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	16.770.266	16.350.342	4.246.386	8.558.115	12.786.908	17.018.748
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	23.376.037	23.208.881	5.919.134	11.929.349	17.823.959	23.722.817
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	27.492.368	27.325.214	6.950.772	14.007.075	20.920.668	27.852.732
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	21	21	21	21	21	21
4.1.	- на неодређено време	15	14	17	17	17	18
4.2.	- на одређено време	6	7	4	4	4	3
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						

8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.518.987	1.509.432	379.747	759.494	1.139.241	1.518.987
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	685.000	580.000	150.000	300.000	450.000	600.000
20	Дневнице на службеном путу	150.000		25.000	50.000	75.000	100.000

21	Накнаде трошкова на службеном путу	220.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију					330.000	330.000
23	Број прималаца отпремнине					1	1
24	Јубиларне награде	222.500	222.500		660.000	660.000	660.000
25	Број прималаца јубиларних награда				3	3	3
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника			50.000	100.000	150.000	187.500
27а	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	1.018.575	1.018.575	1.018.575	1.018.575	1.018.575	1.018.575
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	80.000	80.000	100.000	100.000	200.000	200.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Образложење за реализацију:

Зараде у 2020. години су реализоване на nižем нивоу у односу на план, из разлога боловања запослених.

Накнаде члановима надзорног одбора су реализоване на nižем нивоу за 1% у односу на план пошто је дошло до промене плана надзорног одбора..

Исплате за превоз запослених на посао и са посла су реализоване 15% испод планског нивоа, због боловања, као и одласка радника којима су испаћивани већи трошкови путовања.

Трошкови на службеним путовањима су реализовани на нивоу од 55% у односу на план а осноси се на путаарину, а дневнице нису раелизоване јер није било службених путовања, пошто нису испуњени критеријуми за службено путовање а то је број проведених часова на службеном путовању.

Током 2020. године исплаћене су јубиларне награде за 2 радника, и то 100% у односу на план.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване 100% у односу на план.

Образложење за план:

У 2021. године број запослених, укључујући и директора као именовано лице на мандатни период, се планира на нивоу од 21.

Укупно планирана маса средстава за зараде за 2021. годину се планира на увећаном нивоу у односу на план 2020. године, а који омогућава исплату износа минулог рада за сваког запосленог у складу са Колективним уговором за ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица, који у свом члану 71. прописује да запосленом припада увећана зарада по основу времена проведеног на раду за сваку пуну годину рада остварену у радном односу 0,4% од основице

Ниво зарада се планира такође у складу са **Законом о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава** ("Сл. гласник РС", бр. 86/2019). Остали елементи зарада, као што су топли оброк, регрес, минули рад, прековремени, рад за време верских и државних празника се планирају у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србији и Анексима истог и Колективним уговором код послодавца. Сходно томе маса средстава за личне дохотке је увећана за део регреса који се усклађује годишње са просечном зарадом у Републици Србији према последњем објављеном податку.

Укупно повећање за те намене износи 1,5% у односу на план за 2020. годину.

Зараде се планирају такође у складу са **Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије** ("Сл. гласник РС", бр. 27/2015, 36/2017 - Анекс I и 5/2018 - Анекс II). **Анекс II, текст:**

/Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства.

Анекс III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 11. децембра 2019. године /текст:

Запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину:

Годишње износ регреса, утврђен на начин из става 1. овог члана, увећава се за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса./

Зараде се планирају такође у складу са **Колективним уговором** за ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица број II-022-75/2016, (са Анексом I бр. II-022-166/2017 и Анексом II бр. II-022-80/2018), Споразумом о продужењу рока важења Колективног уговора за ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица број II-022-132/2019 од дана 29.04.2019. године.

Накнада за Надзорни одбор у 2021. години се планира на нивоу плана за 2020. годину, у складу **Законом о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава** ("Сл. гласник РС", бр. 86/2019),

Трошкови превоза запослених на посао и са посла се планирају на нижем нивоу у односу на план за 2021. години због одласка радника радника којима су испаћивани већи трошкови путовања.

Трошкови дневница и накнаде трошкова на службеном путу се планирају на nižем нивоу у односу на план из 2020. године, због рационализације ових трошкова. У 2020. години трошкови дневница су планирани на нивоу од 150.000 динара, док се за 2021. годину ови трошкови планирају на нивоу од 100.000 динара, а накнаде трошкова на службеном путу се планирају на нивоу од 100.000.

ОТПРЕМНИНА – је обрачуната за 1 радника у висини 3 просене зараде код послодавца јер је то повољније за радника.

Јубиларне награде у 2021. години се планирају на нивоу од 660.000 динара за троје запослених који у 2021. години пуне 20 година стажа у предузећу. Према колективном уговору раднику припада за 20 година 2 просечне плате код послодавца пошто је то повољније за радника.

Трошкови помоћи радницима и породици радника се планирају у висини од 187.500 за 2021. годину, и то помоћ у случају дуже и теже болести, смрти радника или члана породице и сл.

Остале накнаде трошкова запосленима се планирају за 2021. години 200.000 динара а односи се на поклон деци за деда мрза, поклон женама за осми март.

V ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

Према процени прихода и расхода из биланса успеха за 2020. годину, предузеће ће пословну годину завршити са позитивним резултатом. Критеријум за расподелу остварене добити за 2020. годину после опорезивања (нето добит) дефинисана је Одлуком о буџету града Суботице за 2021. годину („Службени лист Града Суботице“, бр. 60/2020), у којем је дефинисано да се добит из 2020. године дели на следећи начин:

70 % од остварене добити се усмерава оснивачу

30 % се користи за повећање основног капитала путем улагања у инвестиције до нивоа ликвидних средстава.

Табела утrophка нето добити у периоду од 2014.-2019. године:

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (Решење Скупштине града)
1	2	3	4	5
2019	422.977,17	2020	296.084,02	И-00-022-240/2020
2018	306.732,88	2019	214.712,32	И-00-401-1095/2019
2017	1.034.412	2018	724.088,09	И-00-400-23/2018
2016	2.500.607	2017	1.750.425,22	И-00-400-30/2017
2015	2.465.510	2016	1.232.754,79	И-00-022-166/2016
2014	3.068.121	2015	1.534.060,70	И-00-022-159/2015

Добит из наведених година је утрошена на следећи начин:

- 50% добити из **2014.** године је уплаћена оснивачу, а 50% је употребљено за инвестиционо одржавање.
- 50% добити из **2015.** године је уплаћена оснивачу, а 50% је употребљено за инвестиције тј. улагање у објекат „Пијаца зеленац-Прозивка“
- 70% добити из **2016.** године је уплаћена оснивачу, а 30% је употребљено за улагање у Пословну зграде – седиште фирме.
- 70% добити из **2017.** године је уплаћена оснивачу, а 30% је употребљено за пројектну документацију.
- 70% добити из **2018.** године је уплаћена оснивачу, а 30% је употребљено за пројектну документацију.
- 70% добити из **2019** године је уплаћена оснивачу, а 30% је употребљено за пројектну документацију.

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

VI 1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 6

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Извршни директор	1	1	1	1	-
2	Кадр. правни, општи сект.	2	2	2	1	1
3	Финансијски сектор	3	3	3	2	1
4	Наплатна служба	9	9	9	7	2
5	Тенички сектор	5	5	5	3	2
УКУПНО:		20	20	20	14	6

У приказаној табели се не налази директор, као именовано лице на мандатни период.

VI 2.

Квалификациона, старосна и полна стурктура запослених и структуру запослених према времену проведену у радном односу,

Квалификациона и полна структура председника и чланова надзорног одбора /скупштине

Квалификациона структура

Прилог 7

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	4	4	3	3
2	ВС	1	1		
3	ВКВ	1	-		
4	ССС	15	16		
5	КВ	-	-		
6	ПК	-	-		
7	НК	-	-		
УКУПНО		21	21	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 30 година	-	-
2	30 до 40	5	5
3	40 до 50	9	10
4	50 до 60	1	1
5	Преко 60	6	5
УКУПНО		21	21
Просечна старост		46,00	46,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	Мушки	14	14	1	2
2	Женски	7	7	2	1
УКУПНО		21	21	3	3

+

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	1	-
2	5 до 10	2	-
3	10 до 15	6	5
4	15 до 20	1	3
5	20 до 25	4	3
6	25 до 30	4	7
7	30 до 35	-	-
8	Преко 35	3	3
УКУПНО		21	21

У приказаним табелама је поред запослених и директор, као именовано лице на мандатни период.

VI 3. Динамика запошљавања

Прилог 8

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2020. године*	21			Стање на дан 30.06.2021. године	21
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	0			Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2021.	0
1	навести основ			1	навести основ	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	0			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2021.	0
1	навести основ			1	навести основ	
	Стање на дан 31.03.2021. године	21			Стање на дан 30.09.2021. године	21

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2021. године	21			Стање на дан 30.09.2021. године	21
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2021.	0			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2021.	1
1	навести основ			1	Одлазак у пензију	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2021.	0			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2021.	1
1	навести основ			1	Пријем лица на упражњено радно место	
	Стање на дан 30.06.2021. године	21			Стање на дан 31.12.2021. године	21

Напомена:

У приказаној табели, је поред запослених и директор, као именовано лице на мандатни период.

Према Закону о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. Гласник РС“, број 68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину број И-00-02-61/2017. предузеће је имало обавезу да број запослених смањи на 20, с тим што је директор именовано лице на мандатни период, и тако је број запослених према кадровској евиденцији за 2020. годину 21 радник, као што се планира и у 2021. години.

Предузеће је 29.12.2017. године усагласило акт о систематизацији, и тиме спровело рационализацију, на основу чега је број запослених 31.12.2017. године сведен на број 21.

Предузеће ће након планираног одласка радника у старосну пензију, упражњено радно место попунити искључиво у складу са Законом о буџетском систему, као и у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.Гл. РС број 159/2020).

VI 4. Исплаћена и планирана маса зараде за 2020. и 2021. годину

Прилог 9

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину*- Бруто 1

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	21	1.951.507,53	92.929	20	1.775.099	88.755				1	176.408	176.408
II	21	1.945.220,81	92.630	20	1.768.813	88.441				1	176.408	176.408
III	21	1.864.029,43	88.763	20	1.687.621	84.381				1	176.408	176.408
IV	21	1.964.864,42	93.565	20	1.788.456	89.423				1	176.408	176.408
V	21	1.926.341,47	91.731	20	1.749.933	87.497				1	176.408	176.408
VI	21	1.944.264,24	92.584	20	1.767.856	88.392				1	176.408	176.408
VII	21	1.935.993,34	92.190	20	1.759.073	87.954				1	176.920	176.920
VIII	21	1.935.845,46	92.183	20	1.759.102	87.955				1	176.743	176.743
IX	21	1.934.578,12	92.123	20	1.757.833	87.892				1	176.745	176.745
X	21	1.934.988,15	92.142	20	1.758.105	87.905				1	176.883	176.883
XI	21	1.926.119,99	91.720	20	1.754.822	87.741				1	171.298	171.298
XII	21	1.945.128,50	92.625	20	1.768.408	88.420				1	176.720	176.720
УКУПНО	252	23.208.881,46	1.105.185	240	21.095.124	1.054.756				12	2.113.757	2.113.757
ПРОСЕК	21	1.934.073,46	92.099	20	1.757.927	87.896				1	176.146	176.146

* исплата са проценom до краја године

** исплата са проценom до краја године старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020

ТАБЕЛА ПЛАНИРАНЕ И ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2020. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ЗАРАДА И БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ У 2020. год.			
	Планирана средства	План број	Реализована средства	Реализован број
Јануар	1.952.745	21	1.951.507,53	21
Фебруар	1.945.682	21	1.945.220,81	21
Март	1.934.050	21	1.864.029,43	21
Април	2.026.830	21	1.964.864,42	21
Мај	1.951.419	21	1.926.341,47	21
Јун	1.945.010	21	1.944.264,24	21
Јул	1.936.380	21	1.935.993,34	21
Август	1.936.380	21	1.935.845,46	21
Септембар	1.935.274	21	1.934.578,12	21
Октобар	1.935.274	21	1.934.988,15	21
Новембар	1.927.481	21	1.926.119,99	21
Децембар	1.949.513	21	1.945.128,50	21
УКУПНО	23.376.037	252	23.208.881,46	252

Образложење:

Зараде у 2020. години су реализоване на нижем нивоу у односу на план, због боловања запослених.

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 1

у динарима

План по месеци ма 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл ених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зара да	Просе чна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада
I	21	1.981.659	94.364.71	20	1.803.608	90.180				1	178.051	178.051
II	21	1.974.573	94.027.28	20	1.796.522	89.826				1	178.051	178.051
III	21	1.962.902	93.471.52	20	1.784.851	89.243				1	178.051	178.051
IV	21	2.055.988	97.904.19	20	1.877.937	93.897				1	178.051	178.051
V	21	1.980.329	94.301.38	20	1.802.278	90.114				1	178.051	178.051
VI	21	1.973.898	93.995.14	20	1.795.847	89.792				1	178.051	178.051
VII	21	1.965.240	93.582.85	20	1.786.594	89.330				1	178.646	178.646
VIII	21	1.965.240	93.582.85	20	1.786.594	89.330				1	178.646	178.646
IX	21	1.964.130	93.530	20	1.785.484	89.274				1	178.646	178.646
X	21	1.964.130	93.530	20	1.785.484	89.274				1	178.646	178.646
XI	21	1.956.312	93.157.71	20	1.777.666	88.881				1	178.646	178.646
XII	21	1.978.416	94.210.28	20	1.799.770	89.989				1	178.646	178.646
УКУП НО	252	23.722.817	1.129.658	240	21.582.635	1.079.132	0	0	0	12	2.140.182	2.140.182
177.278	21	1.9763.901	94.138	20	1.798.553	89.927.65	0	0	0	1	178.349	178.349

*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 2

у
динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	21	2.328.944	110.902	20	2.119.036	105.952				1	209.908	209.908
II	21	2.319.647	110.459	20	2.109.739	105.487				1	209.908	209.908
III	21	2.305.584	109.790	20	2.095.676	104.784				1	209.908	209.908
IV	21	2.415.014	115.000	20	2.205.106	110.255				1	209.908	209.908
V	21	2.326.785	110.799	20	2.116.877	105.844				1	209.908	209.908
VI	21	2.317.956	110.379	20	2.108.048	105.403				1	209.908	209.908
VII	21	2.306.087	109.814	20	2.095.490	104.775				1	210.597	210.597
VIII	21	2.306.087	109.814	20	2.095.490	104.775				1	210.597	210.597
IX	21	2.304.781	109.751	20	2.094.184	104.709				1	210.597	210.597
X	21	2.304.781	109.751	20	2.094.184	104.709				1	210.597	210.597
XI	21	2.295.517	109.310	20	2.084.920	104.246				1	210.597	210.597
XII	21	2.321.549	110.550	20	2.110.952	105.548				1	210.597	210.597
УКУПНО	252	27.852.732	1.326.320	240	25.329.702	1.266.485	0	0	0	12	2.523.030	2.510.190
ПРОСЕК	21	2.321.061	110.526	20	2.110.809	105.540	0	0	0	1	210.252	209.183

*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

Износ исплаћених и планираних најнижих и највиших зарада

Прилог 9б

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	63.830	46.375	64.041	46.528
	Највиша зарада	137.798	98.226	138.253	98.550
Пословодство	Најнижа зарада	176.408	125.232	178.051	126.270
	Највиша зарада	176.981	125.511	178.646	126.691

Напомена:

У исплаћеној највишој и најнижој бруто и нето заради исказана је укупна зарада која садржи топли оброк, регрес, минули рад и остале елементе зараде по Закону о раду.

VI 5. Накнаде Надзорног одбора / Скупштине

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021.			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
II	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
III	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IV	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
V	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
VIII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
IX	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
X	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XI	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
XII	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2
УКУПНО	960.000	360.000	300.000	24	960.000	360.000	300.000	24
ПРОСЕК	80.000	30.000	25.000	2	80.000	30.000	25.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020					Надзорни одбор / Скупштина - план 2021.				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
II	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
III	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
IV	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
V	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
VI	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
VII	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
VIII	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
IX	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
X	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
XI	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00
XII	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.574	47.468	39.553	2	0,00
УКУПНО	1.509.432	566.040	471.696	24	57.000,00	1.518.987	569.649	474.669	24	0,00
ПРОСЕК	125.786	47.170	39.308	2	4.750,00	126.583	47.471	39.556	2	0,00

Критеријуми за одређивање накнада за рад председника Надзорног одбора и чланова Надзорног одбора:

-накнада се исплаћује само за месец у коме се одржава седница без обзира на број одржаних седница у том месецу.

-планом се предвиђа одржавање 12 седница Надзорног одбора у току 2020. године.

Планирана маса средстава за наведене намене ће се реализовати у складу са овим програмом, а утврђена је у складу Решењем о утврђивању висине накнаде председника и чланова надзорних одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица („Сл. лист Града Суботице“ бр 7/14), као и у складу са Одлуком о критеријумима мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Сл. лист Града Суботице“ бр 102/2016).

За рад председника надзорног одбора је прописана нето накнада од 30.000,00, а члановима надзорног одбора је прописана накнада од 25.000,00 динара.

VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12.

Кредитор	Назив кредита / Пројек та	Оригинал на валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задуженост и у оригиналној валути на дан 31.12.2020	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почек а (Граце период)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2021. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године
												Укупно главниц а Укупно камата	Укупно главниц а Укупно камата		
Домаћи кредитор	Позајмица	рсд	Не	4.000.000	4.000.000	2020	12 месеци			9,9%				4.000.000	4.000.000
Страни кредитор															
Укупно кредитно задужење				4.000.000										4.000.000	4.000.000
од чега за ликвидност				4.000.000										4.000.000	4.000.000
од чега за капиталне пројекте				0										0	0

Напомена:

Уговор о кредиту за ликвидност закључен у октобру 2020. године, на период од 12 месеци. Након истека закљученог уговора, предузеће планира да у 2021. закључи поново уговор о кредиту на исти износ.

VIII ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за 2020-2021. годину

План јавних набавки за 2020-2021. годину и процена реализације за 2020. годину

Прилог
у динарима

Редни број	Предмет набавке	План набавки 2020. године	Период на који је уговор потписан	Износ на који је закључен уговор у 2020. години	Процена реализације средстава по уговору из 2020. године	Пренос средстава у 2021. по уговору	План набавки 2021. године	План набавки 2021. године по кварталима			
								01.01.-31.03.	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	ДОБРА	4.650.000,00	-	2.579.990,00	1.502.521,00	1.077.469,00	3.900.000,00	0,00	0,00	3.900.000,00	3.900.000,00
1	Гориво	750.000,00	04.05.2020-03.05.2021.	602.210,00	304.654,00	297.556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Електрична енергија	3.900.000,00	31.07.2020-30.07.2021.	1.977.780,00	1.197.867,00	779.913,00	3.900.000,00	0,00	0,00	3.900.000,00	3.900.000,00
II	УСЛУГЕ	6.300.000,00	-	6.196.988,00	2.033.333,00	4.163.655,00	6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00
1	Услуге чишћења и одржавања хигијене на пијацама	6.300.000,00	04.09.2020-03.09.2021.	6.196.988,00	2.033.333,00	4.163.655,00	6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00
III	РАДОВИ	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УКУПНО	10.950.000,00	-	8.776.987,00	3.535.854,00	5.241.124,00	10.400.000,00	0,00	0,00	10.400.000,00	10.400.000,00

Детаљно образложење планираних јавних набавки

На позицији добара планирана су финансијска средства за следећу набавку:

1. Електрична енергија - на овој позицији планирана су финансијска средства у износу од 3.900.000,00 динара. Покретање набавке се планира у трећем кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче 30. јула 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 1.197.867.000

динара до краја 2020. године. Остатак средстава ће се утрошити у првом и другом кварталу 2021. године. Финансијска средства за електричну енергију планирана су у складу са процењеном потрошњом електричне енергије за 2021. годину. Уговор се закључује на период од годину дана како би се обезбедио континуитет у снабдевању електричном енергијом до закључења новог уговора о јавној набавци добара чија реализација је увек у складу са стварним потребама предузећа, а максимално до уговореног износа.

Планирана финансијска средства намењена за набавку добра под редним бројем 1. Гориво у 2021.години изузета су од примене Закона о јавним набавкама («Службени гласник Републике Србије» број 91/2019), на основу члана 27. став 1. тачка 1.

На позицији услуга планирана су финансијска средства за следеће набавке:

1. Услуге чишћења и одржавања хигијене на пијацама - на овој позицији планирана су финансијска средства у износу од 6.500.000,00 динара намењена за радове чишћења и одржавања пијаца у надлежности предузећа. Нешто већи износ средстава у односу на 2020.годину планиран је из разлога повећања минималне цене рада, и имајући у виду да је за послове свакодневног чишћења пијаца неопходно ангажовати предузеће са минимум 10 запослених лица. Покретање набавке се планира у трећем кварталу 2021. године. Уговор из 2020. године истиче 03. септембра 2021. године и по том уговору се процењује реализација од 2.033.333,00 до краја 2020.године. Остатак средстава ће се утрошити у првом и другом кварталу 2021. године. Обзиром да предузеће не поседује неопходне људске ресурсе за обављање ових послова, неопходно је ангажовање трећих лица за њихово обављање. Уговор ће бити закључен на период од годину дана, као и у претходном периоду.

- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. год

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА
на које се Закон не примењује**

Прилог 13

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 2020.	Реализација (процена) у 2020. години *	Пренос обавеза у 2021.	План за 01.01.-31.03.2021.	План за 01.01.-30.06.2021.	План за 01.01.-30.09.2021.	План за 01.01.-31.12.2021.	4/3	9/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Набавка горива и мазива	750.000	602.210	297.556	185.000	370.000	555.000	740.000	81	123
2	Набавка намештаја	60.000	60.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	100	83
3	Набавка радне обуће и ХТЗ опреме	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	80.000	100	100

4	Набавка рачунарске опреме	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000	100	100
5	Набавка ручних алата и осталог инвентара	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	100	100
6	Нове касе (наплатна служба)			0	100.000	100.000	100.000	100.000		
7	Набавка канцеларијског материјала	390.000	360.000	0	90.000	180.000	270.000	360.000	92	100
8	Набавка фарбарских материјала и вијчане робе	110.000	110.000	0	110.000	110.000	110.000	110.000	100	100
9	Набавка материјала црне металургије и грађевинског	190.000	190.000	0	190.000	190.000	190.000	190.000	100	100
10	Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	150.000	100	100
11	Набавка водоводарског и осталог материјала	240.000	240.000	0	240.000	240.000	240.000	240.000	100	100
12	Набавка санитарног материјала	180.000	180.000	0	50.000	100.000	150.000	210.000	100	117
13	Набавка клима и вентилатора	200.000		0						
14	Набавка разног ситног инвентара	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000	75.000	100	100
15	Набавка стручне литературе	90.000	90.000	0	190.000	190.000	190.000	190.000	100	211
16	Набавка поштанских маркица		45.000	0	7.000	22.000	32.000	50.000		111
17	Набавка камера за видео надзор	200.000	200.000	0					100	
18	НВР			0	150.000	150.000	150.000	150.000		
	Укупно добра:	2.965.000	2.780.000	0	1.917.000	2.257.000	2.592.000	2.945.000	91	109
	Услуге									
1	Услуге обезбеђења	6.590.000	6.100.000	4.578.560	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000	93	107
2	Услуга одношења смећа		800.000	0	200.000	400.000	600.000	800.000		100
3	Комунална услуга-вода		400.000	0	100.000	200.000	300.000	400.000		100
4	Трошкови грејања		130.000	0	35.000	65.000	95.000	130.000		100
5	Услуге осигурања	499.000	240.000	0	85.000	180.000	265.000	350.000	48	146
6	Адвокатске услуге	288.000	264.000	0	66.000	132.000	198.000	264.000	92	100
7	Услуге вођења пословних књига	499.200	400.000	0	96.000	192.000	288.000	384.000	80	96
8	Услуге стручног усавршавања			0	50.000	50.000	50.000	50.000		

9	Здравствено медицинске услуге	420.000	420.000	0	40.000	80.000	360.000	420.000	100	100
10	Штампарске услуге	250.000	250.000	0	60.000	340.000	390.000	450.000	100	180
11	Услуга писања и уређења листа "Информатор"	340.000	280.000	0	80.000	160.000	240.000	280.000	82	100
12	Сертификационе услуге	10.000		0						
13	Израда студије изводљивости за пијацу			0	400.000	400.000	400.000	400.000		
14	Електр. Пијаца-софтвер			0	90.000	180.000	270.000	360.000		
15	Услуге програмирања	440.000	440.000	0	110.000	220.000	330.000	440.000	100	100
16	Услуга одржавање расхладних уређаја	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100	100
17	Услуга одржавања сл. Возила	200.000	200.000	0	100.000	200.000	200.000	200.000	100	100
18	Видео надзор	348.000	348.000	0	87.000	175.000	262.000	350.000	100	101
19	Услуге израде радних одела	100.000		0		100.000	100.000	100.000		
20	Услуга заштите на раду и ППЗ заштита	352.800	352.800	0	89.000	180.000	270.000	352.800	100	100
21	Услуга дератизације	150.000	150.000	0	50.000	100.000	150.000	150.000	100	100
22	Услуге интернета	120.000	120.000	0	40.000	80.000	120.000	150.000	100	125
23	Остале услуге (сервисирање, чишћење возила, радних одела, услуге вулканизера и сл.)	300.000	250.000	0	80.000	160.000	240.000	300.000	83	120
24	Услуга ревизије	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000	120.000	100	100
25	Услуга кићења Винтерфест			0				140.000		
26	Услуге мобилне телефоније		300.000	0	85.000	170.000	260.000	330.000		110
27	Услуга фиксне телефоније		100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000		100
28	Услуге хотела и ресторана, хране и пића		160.000	0	40.000	80.000	120.000	160.000		100
29	Услуге превоза робе		30.000	0		50.000	50.000	50.000		167
30	Услуга паркинга		20.000	0	2.000	5.000	9.000	230.000		1.150
31	Услуга рекламе и пропаганде		300.000	0	75.000	150.000	225.000	300.000		100
32	Услуге закупа			0	170.000	170.000	170.000	275.000		
	Укупно услуге:	11.127.000	12.274.800	4.578.560	4.100.000	7.739.000	11.132.000	14.635.800	107	114

	Радови									
1	Изградња и опремање штандова за потребе организовања сајма			0	340.000	640.000	1.360.000	1.360.000	-	-
2	Асфалтерски радови	50.000		0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	
3	Електро радови	200.000	50.000	0	50.000	100.000	200.000	200.000	25	400
4	Браварски и водововодарски радови	50.000		0	50.000	50.000	50.000	50.000	0	
	Укупно радови:	300.000	50.000	0	490.000	840.000	1.660.000	1.660.000	17	3.320
		24.592.000	24.904.800	0	8.987.000	15.936.000	23.034.000	29.640.800	101	119

Образложење за реализацију у 2020. години:

Образложење за добра

Под ставком 1 набавка горива предвиђа се мања реализација у односу на план услед постигнуте ниже понуђене цене у поступку јавне набавке.

Под ставком 2 набавка намештаја предвиђа се реализација на нивоу плана за 2020. год.

Под ставком 3 набавке радне обуће и ХТЗ опреме предвиђа се реализација на нивоу плана за 2020. год.

Под ставком 4 набавка рачунарске опреме предвиђа се реализација на нивоу плана за 2020. год.

Под ставком 5 набавка ручних алата предвиђа се реализација на нивоу плана за 2020. год.

Под ставком 7 набавка канцеларијског материјала је за 8% мање у односу на план, услед штедње и мање реалне потребе за набавком истог.

Под ставком 8 до 12 набавка осталог материјала (режијског) предвиђа се реализација на нивоу плана за 2020. год

Под ставком 13 набавка клима и вентилатора није реализована пошто је стара опрема још у функцији.

Под ставком 14 набавка разног ситног инвентара предвиђа се реализација на нивоу плана за 2020. год.

Под ставком 15 набавка стручне литературе предвиђа се реализација на нивоу плана за 2020.год.

Под ставком 16 набавка поштанских марки није унета у колону План за 2020.год. али је садржана у табели IV 5. РАСХОДИ.

Под ставком 17 набавка камере за видео надзор је реализована на нивоу плана за 2020.год.

Образложење за услуге

Под ставком 1 набавка услуге обезбеђења је реализована за 7% испод планираног нивоа, услед постигнуте ниже цене у поступку јавне набавке.

Под ставком 2-4 набавка услуге одношења смећа, комуналне услуге-вода и трошкови грејања нису унети у колону План за 2020.год. али су садржани у табели ИВ 5. РАСХОДИ.

Под ставком 5 набавка услуге осигурања је реализован за 52% мање у односу на план, , услед постигнуте ниже цене у поступку набавке.

Под ставком 6 набавка адвокатски услуга је реализована за 8% мање у односу на план, због мањег броја судски поступака током 2020.год.

Под ставком 7 набавка услуге вођења пословни књиха је реализована за 20% мање у односу на план, због промене агенције за књиговодствене услуге.

Под ставком 9 набавка здравствено медицинских услуга је реализована на нивоу плана за 2020. год.

Под ставком 10 набавка штампарских услуга је реализована на нивоу плана за 2020. год.

Под ставком 11 набавка услуге писања и уређења листа Информатор је реализована за 18% мање у односу на план због мањег броја издатих бројева.

Под ставком 19 набавка услуга израде радних одела није реализована пошто је стара опрема још у функцији.

Под ставком 23. набавка осталих услуга (сервисирање каса, чишћење возила, радних одела, церада, услуге вулканизера, разне поправке и сл.) је реализована за 17% мање у односу на план, због мањег броја кварова током 2020. године.

Под ставком 26-31 набавка услуга мобилне телефоније, фиксне телефоније, услуге хотела и ресторана, услуге превоза робе, услуге паркинга и услуге рекламе нису унете у колону План за 2020.год., али су садржани у табели IV 5. РАСХОДИ.

Образложење за радове

Под ставком 2 асфалтерски радови нису реализовани пошто није било потребе за тим радовима.

Под ставком 3 набавка електро радова је реализована за 75% мање у односу на план, због мање потребе за наведеним радовима.

Под ставком 4 набавка браварских и водоводарских радова нису реализовани пошто није било потребе за тим радовима.

Остале набавке су реализоване у оквиру планских вредности.

Образложење за план за 2021. годину:

Образложење за добра:

Под ставком 1 се планира набавка горива, за свега 23% изнад процењене реализацију у 2020, години из разлога очекиваног пораста цена нафтних деривата, као и услед очекиване потрошње горива на вишем нивоу у односу на 2020. годину. Током 2020. године возни парк није био ангажован у пуном капацитету током целе године, нарочито током трајања ванредног стања изазване вирусом Цовид 19, у периоду док је била на снази забрана рада пијаца. Самим тим је и потрошња горива била мања. У 2021. години се очекује уобичајена потрошња.

Под ставком 2. се планира набавка намештаја за 17% мање у односу на реализацију из 2020. године, због мање потребе за набавком намештаја. Ову ставку је неопходно планирати у циљу набавке канцеларијског намештаја у случају дотрајалости старог.

Под ставком 6 набавка касе је планирана у номиналном износу од 100.000 динара због застарелости постојећих касе.

Под ставком 12 се планира набавка санитарног материјала за 17% више у односу на процену реализације у 2020. години због повећане потребе за тим материјалом а све у циљу очувања што вишег нивоа хигијене на пијацама предузећа.

Под ставком 15 се планира набавка стручне литературе за 111% више у односу на процену реализације у 2020. години. Овакав скок је последица промене конта на којима се до сада књижила стручна литература.

Под ставком 16 се планира набавка поштанских мркица за 11% више у односу на процену реализације у 2020. години због повећане потребе за слањем поште.

Под ставком 18 се планира набавка НВР опреме односно опреме за видео надзор у номинаном износу 150.000 динара.

Набавка осталих добара планира се на нивоу реализације у 2020. години, а све у циљу очувања нормалног функционисања рада предузећа, као што су набавка канцеларијског материјала, под ставком 7, под којом се планирају наваке свих неопходних канцеларијских материјала као што су регистратори, тонери за штампаче, ролне за фискалне касе, папири, хемијске, оловке и остали канцеларијски материјал. Под ставкама од 8 до 11 се планирају режијски материјали као што су фарбарски, , грађевински, резервни делови за службена возила, водоводарски материјали и томе слично, за потребе разних поправки и интервенција у случају хаварија и кварова на пијацама, као и у циљу сервисирања и одржавња возног парка предузећа.

Образложење за услуге:

Под ставком 1 планира се набавка услуге обезбеђења за 7% више у односу на процењену реализацију у претходној години, пошто је повећана минимална цена рада.

Под ставком 5 се планира набавка услуге осигурања у већем обиму у односу на процењену реализацију у 2020. години, односно за 46% више, пошто се током 2021.год планира реализација 2 манифестације (Сајам и Зимтерфест) за које се уговара осигурање током трајања манифестације.

Под ставком 7 се планира набавка услуге вођења пословних књига на мањем нивоу у односу на процењену реализацију у претходној години, и то за 4% мање, због промене књиговодствене агенције.

Под ставком 8 се планира набавка услуге стручног усавршавања пошто се планира обука једног радника за службеника за јавне набавке.

Под ставком 10 се планирају штампарске услуге у већем износу у односу на процену реализације у 2020. години за 80%, пошто се током 2021.год планира реализација 2 манифестације (Сајам и Зимтерфест) за које се уговарају штампарске услуге.

Под ставком 22 се планира набавка услуге интернета на већем нивоу у односу на процењену реализацију у претходној години, за 25%, због неопходности набавке квалитетнијег, јачег интернета како на пијацама, тако и у дирекцији предузећа, због проширења видео надзора.

Под ставком 23 се планира набавка осталих услуга као што су сервисирање касе, чишћење возила, радних одела и пијачне опреме, услуге вулканизера и сл., на вишем нивоу у односу на процењену реализацију у 2020. години за 20%, пошто је за поменуте услуге немогуће тачно пројектовати колика ће бити реална потреба током године за истим.

Под ставком 29 се планира набавка услуге превоза робе на већем нивоу у односу на процењену реализацију у претходној години за 67% пошто се током 2021.год планира реализација 2 манифестације (Сајам и Зимтерфест) за које се уговара превоз робе током трајања манифестације.

Под ставком 30 се планира набавка услуге паркинга у номиналном износу од 230.000 динара због реализације акције продаје јелки на локацијама на којима управља ЈКП "Паркинг".

Набавка осталих услуга се планира на нивоу реализације у 2020. години, а све у циљу очувања нормалног функционисања рада предузећа, као што су набавка услуга писања и уређења листа „Информатор“, услуге програмирања због неопходности финансијско комерцијалног софтвера за наплату пијачних услуга, услуга одржавање расхладних уређаја и службених возила због неопходности одржавања пијачних витрина и возног парка, услуге видео надзора због неопходности надзора пијаца, услуге заштите на раду и ППЗ заштите, као и услуге дератизације, као законска обавеза сваког предузећа.

Образложење за радове:

Под ставком 1 се планира набавка радова на изградњи и опремању штандова за потребе организације сајма у номиналном износу од 1.360.000 динара, услед неопходности изградње сајамских штандова приликом организовања Сајма привреде Суботица.

Под ставком 2-4 се планира набавка браварских и водоводарских радова, електро радова и асфалтерских радова на нивоу плана из 2020. године, а све у циљу набавке поменутих радова у случају хаварија и кварова на пијацама, као и у циљу нормалног и редовног одржавања пијаца.

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

План и динамика инвестиционих улагања у 2021. години, односно за период 2021-2023. године

Прилог 14

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2020	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2021. година				План 2022. година	План 2023. година
								План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.		
2	Изградња Градске пијаце на постојећој локацији Млечне пијаце	2021	2024	532.350	0	Сопствена средства	400	400	400	400	400	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	400	400	400	400	400	0	
Укупно инвестиције				546.350		400	400	400	400	400	0	0	

Образложење:

Током 2021 године планира се финансирање Студије оправданости за изградњу Градске пијаце на постојећој локацији "Млечне пијаце".

У 2020. години је реализована израда пројектно техничке документације за изградњу нових пијаца, и то „Мешовите пијаце Теслино насеље“ и централне градске пијаце „Млечна пијаца“, делом из сопствених средстава, делом из средстава буџета Града Суботице. Поменуте пијаце ће бити изграђене на постојећим локацијама.

X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

у динарима

Редни број	Позиција	План 2020. година	Реализација (процена) 2020. година	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	160.000	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
6.	Реклама и пропаганда	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Остало						

Реализација средстава за посебне намене је у 2020. години на планском нивоу.

Средства за посебне намене су планирана у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр.124/2020).

Суботица, 06.01.2021.

директор ЈКП „Суботичке пијаце“
Дејан Љубисављевић дипл. ецц